

ČL I. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE**1) Základné údaje o spoločnosti**

Obchodné meno a sídlo	ENERGO CONTROL s.r.o. („spoločnosť“) Pri plynárni 2, 040 01 Košice
Dátum založenia	16. marca 2001
Dátum vzniku (podľa obchodného registra)	10. apríla 2001

Opis hospodárskej činnosti

Inžinierska činnosť
 Projektovanie elektrických zariadení
 Tvorba programového vybavenia pre automatizované systémy riadenia a informačné systémy
 Poradenská činnosť v oblasti projektovej, inžinierskej a investorskej činnosti

2) Schválenie účtovnej závierky za rok 2014

Účtovná závierka spoločnosti ENERGO CONTROL s.r.o. za rok 2014 bola schválená valným zhromaždením dňa 10. septembra 2015.

3) Právny dôvod zostavenia účtovnej závierky

Táto účtovná závierka je riadna individuálna účtovná závierka za ENERGO CONTROL s.r.o.. Bola zostavená za účtovné obdobie od 1. januára do 31. decembra 2015 podľa slovenských právnych predpisov, a to Opatrenia MF SR číslo: MF/23378/2014-74, ktorým sa ustanovujú podrobnosti o individuálnej účtovnej závierke a rozsahu údajov určených z individuálnej účtovnej závierky na zverejnenie pre malé účtovné jednotky.

4) Zamestnanci

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	41	42,2
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	41	42
počet vedúcich zamestnancov	4	4

ČL. II INFORMÁCIE O PRIJATÝCH POSTUPOCH

- Účtovná závierka za rok 2015 bola spracovaná za predpokladu nepretržitého pokračovania činnosti.
- Spoločnosť uplatňuje účtovné princípy a postupy účtovania v súlade so zákonom o účtovníctve a s postupmi účtovania pre podnikateľov, ktoré platia v Slovenskej republike. Účtovníctvo sa vedie v peňažných jednotkách slovenskej meny, t. j. v eurách.

Základné účtovné metódy použité pri zostavovaní tejto individuálnej účtovnej závierky sú opísané nižšie. Tieto metódy sa uplatňujú konzistentne počas všetkých účtovných období, ak nie je uvedené inak.

Účtovníctvo sa vedie na základe dodržania časovej a vecnej súvislosti nákladov a výnosov. Za základ sa berú všetky náklady a výnosy, ktoré sa vzťahujú na účtovné obdobie bez ohľadu na dátum ich platenia.

Pri oceňovaní majetku a záväzkov sa uplatňuje zásada opatrnosti, t. j. berú sa za základ všetky riziká, straty a zníženia hodnoty, ktoré sa týkajú majetku a záväzkov a ktoré sú známe ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Moment zaúčtovania výnosov – výnosy sa účtujú pri splnení dodacích podmienok, nakoľko v tomto okamihu prechádzajú na odberateľa významné riziká a vlastnícke práva.

Dlhodobé a krátkodobé pohľadávky, záväzky, úvery a pôžičky – pohľadávky a záväzky sa v súvahe vykazujú ako dlhodobé alebo krátkodobé podľa zostatkovej doby splatnosti ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Časť dlhodobej pohľadávky a časť dlhodobého záväzku, ktorých splatnosť nie je dlhšia ako jeden rok odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa vykazujú v súvahe ako krátkodobá pohľadávka alebo krátkodobý záväzok.

3) Spôsob ocenenia jednotlivých zložiek majetku a záväzkov

Pri obstaraní majetku sa uplatňuje princíp obstarávacích cien.

Dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou sa oceňuje obstarávacou cenou. Obstarávacia cena je cena, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s jeho obstaraním. Úroky z úveru nie sú súčasťou obstarávacej ceny majetku.

Dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom – reprodukčnou obstarávacou cenou v prípade bezodplatného nadobudnutia majetku alebo majetku novo zisteného pri inventarizácii, t. j. cenou, za ktorú by sa majetok obstaral v čase, keď sa o ňom účtuje.

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené podľa predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebovania. Odpisovať sa začne v mesiaci zaradenia do používania. O dlhodobom hmotnom majetku, ktorého obstarávacia cena je 1700 eur a nižšia a zároveň s dobou použiteľnosti dlhšou ako jeden rok, sa účtuje ako o zásobách. Pozemky a umelecké diela sa neodpisujú.

Technické zhodnotenie dlhodobého hmotného majetku nie je technickým zhodnotením, ak neprevyšuje úhrne za účtovné obdobie sumu 1700 eur.

Materiál sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorú tvorí cena obstarania a náklady súvisiace s obstaraním. Úroky z úverov nie sú súčasťou obstarávacej ceny. Pri úbytku rovnakého druhu zásob sa používa metóda FIFO.

Neskladovateľnými zásobami sú náhradné diely, pracovné náradie, kancelárske potreby, hygienické potreby, čistiaci materiál, odborné časopisy a iné publikácie, ochranné pracovné pomôcky a podobne.

Opravné položky k zásobám sa tvoria pri pomaly obratových zásobách.

Zákazková výroba – v zmluvách o zákazkách sa určujú podmienky a vzťahy jednotlivých zmlúv, ktoré sa uzatvárajú vo fixných cenách.

Výnosy zo zákazky zahŕňajú cenu dohodnutú v zmluve. Súčasťou týchto výnosov sú aj zmeny ceny dohodnutej v zmluve, ak sa dodatočne dohodne iný rozsah prác, nároky a stimulačné doplatky. Náklady na zákazku na účely účtovania sú priame náklady súvisiace so zákazkou, nepriame náklady, ktoré sa dajú priradiť k zákazke odo dňa zabezpečenia zmluvy až po jej úplné splnenie.

Na účely účtovania o zákazke sa zostavuje jej rozpočet. Ak sa z uskutočnenia zákazky očakáva strata, pretože rozpočtované náklady na zákazku sú vyššie ako rozpočtované výnosy zo zákazky, zohľadní sa táto strata v účtovnom období, v ktorom sa zákazka začala uskutočňovať, a to vytvorením opravnej položky (do výšky aktivovaných zásob) a rezervy (vo výške straty nad výšku aktivovaných zásob).

Výnosy zo zákazky sa účtujú podľa metódy percenta dokončenia zákazky bez ohľadu na to, či doteraz uskutočnené práce už boli fakturované a v akej výške. Percento dokončenia zákazky sa zisťuje ako pomer skutočne vynaložených nákladov na zákazku k celkovým rozpočtovaným nákladom na zákazku.

Pohľadávky:

- pri ich vzniku alebo bezodplatnom nadobudnutí – menovitou hodnotou,
- pri odplatnom nadobudnutí (postúpení) alebo nadobudnutí vkladom do základného imania – obstarávacou cenou.

Zníženie ocenenia pohľadávok prostredníctvom tvorby opravných položiek sa tvorí k pochybným a nevymožiteľným pohládkam.

Pri dlhodobých pohládkach sa uvádza opravná položka v stĺpci korekcia, čím sa upravuje hodnota tejto pohládky.

Peňažné prostriedky sa oceňujú ich menovitou hodnotou.

Peňažné prostriedky zahŕňajú peňažnú hotovosť, stravné lístky a peňažné prostriedky v bankách. V súvahe sú kontokorentné úvery vykázané ako krátkodobé bankové úvery.

Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy – očakávanou menovitou hodnotou.

Rezervy sa účtujú v očakávanej výške záväzku.

Spoločnosť vytvára dlhodobú rezervu na odchodné. Spoločnosť vypláca svojim zamestnancom pri odchode do dôchodku jednorazové odchodné, ktoré predstavuje jeden násobok ich priemerného mesačného zárobku.

Krátkodobé rezervy sa vytvárajú na nevyčerpané dovolenky a na služby.

Záväzky:

- pri ich vzniku – menovitou hodnotou,
- pri prevzatí – obstarávacou cenou.

Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy – očakávanou menovitou hodnotou.

Daň z príjmov splatná – podľa slovenského zákona o daniach z príjmov sa splatné dane z príjmov určujú z účtovného zisku pri sadzbe 22 % po úpravách o niektoré položky na daňové účely.

Daň z príjmov odložená – účtuje sa pri dočasných rozdieloch medzi účtovnou hodnotou majetku a záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou, pri možnosti umorovať daňovú stratu v budúcnosti a pri možnosti previesť nevyužité daňové odpočty do budúcich období. Pri určení výšky odloženej dane z príjmov sa použila sadzba dane z príjmov platná v nasledujúcom účtovnom období, t. j. 22 %.

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú na eurá referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou (ECB) alebo Národnou bankou Slovenska (NBS) v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu a v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka neprepočítavajú.

Tvorba odpisového plánu

Druh majetku	Životnosť	Ročná sadzba odpisov
Stavby	20 rokov	5,0 %
Kancelárska technika	4 roky	25,0 %
Dopravné prostriedky	4 roky	25,0 %
Ostatné stroje a zariadenia	6 rokov	16,7 %

ČL. III.

INFORMÁCIE, KTORÉ VYSVETĽUJÚ A DOPLŇAJÚ SÚVAHU A VÝKAZ ZISKOV A STRÁT**1) Pohyby na účtoch neobežného majetku, oprávok, opravných položiek a zostatkovej hodnoty (riadok 02 súvahy)**

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivova- né náklady na vývoj	Softvér	Oceniťel' -né práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obsta- rávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		23 709						23 709
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		23 709						23 709
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		23 709						23 709
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		23 709						23 709
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		0						0
Stav na konci účtovného obdobia		0						0

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivova- né náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľ- né práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obsta- rávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		30 712						30 712
Prírastky								
Úbytky		7 003						7 003
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		23 709						23 709
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		30 712						30 712
Prírastky								
Úbytky		7 003						7 003
Stav na konci účtovného obdobia		23 709						23 709
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		0						0
Stav na konci účtovného obdobia		0						0

Poznámky Úč POD 3-01

IČO 3 6 2 0 5 7 8 8

DIČ 2 0 2 0 0 5 3 6 1 8

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	473 375	1 089 621	601 028						2 164 024
Prírastky									
Úbytky			1 149						1 149
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	473 375	1 089 621	599 879						2 162 875
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		286 746	475 983						762 729
Prírastky		40 995	40 935						81 930
Úbytky			1 149						1 149
Stav na konci účtovného obdobia		327 741	515 769						843 510
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	473 375	802 875	125 045						1 401 295
Stav na konci účtovného obdobia	473 375	761 880	84 110						1 319 365

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obsta- rávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	473 375	1 089 621	603 109						2 166 105
Prírastky									
Úbytky			2 081						2 081
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	473 375	1 089 621	601 028						2 164 024
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		229 853	435 233						665 086
Prírastky		56 893	42 831						99 724
Úbytky			2 081						2 081
Stav na konci účtovného obdobia		286 746	475 983						762 729
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	473 375	859 768	167 876						1 501 019
Stav na konci účtovného obdobia	473 375	802 875	125 045						1 401 295

Dlhodobé pôžičky	Stav na začiatku účtovného obdobia	Zvýšenie hodnoty	Zníženie hodnoty	Vyradenie pôžičky z účtovníctva v účtovnom období	Stav na konci účtovného obdobia
Do splatnosti viac ako päť rokov					
Do splatnosti od troch rokov do piatich rokov vrátane					
Do splatnosti od jedného roka do troch rokov vrátane	67 395				67 395
Do splatnosti do jedného roka vrátane					
Dlhodobé pôžičky spolu	67 395				67 395

2) Opravné položky k zásobám (r. 034 súvahy)

Zásoby	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
Materiál	10 339				10 339
Poskytnuté preddavky na zásoby					
Zásoby spolu	10 339				10 339

Zásoby materiálu predstavujú zásoby a obstarávacie náklady na materiál z roku 2009 a obalový materiál. V roku 2015 sa zásoby materiálu z roku 2009 nepredali.

3) Pohľadávky (r. 41 a r. 53 súvahy)

Pohľadávky podľa splatnosti

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	7 209		7 209
Čistá hodnota zákazky			
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám			
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Pohľadávky z derivátových operácií			
Iné pohľadávky			
Odložená daňová pohľadávka	68 687		68 687
Dlhodobé pohľadávky spolu	75 896		75 896
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	1 237 368	3 432 286	4 669 654
Čistá hodnota zákazky			
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám			
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	80 000		80 000

Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	45 713		45 713
Pohľadávky z derivátových operácií			
Iné pohľadávky	21 468	1 838 317	1 859 785
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 384 549	5 270 603	6 655 152

Pohľadávka voči spoločníkom vo výške 80 000 eur predstavuje vložené peňažné prostriedky do konzorcia.

Opravné položky k pohľadávkam

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
Pohľadávky z obchodného styku	1 960 923	215 784	579 981		1 596 726
Iné pohľadávky	1 838 317				1 838 317
Pohľadávky spolu	3 799 240	215 784	579 981		3 435 043

Spoločnosť v roku 2015 vytvorila opravné položky na pohľadávky v závislosti od ich vekovej štruktúry. Na pohľadávky po lehote splatnosti nad 360 dní 5 %, nad 720 dní 50 %, nad 1080 dní 100 %. Na pohľadávky - zádržné vytvára opravné položky vo výške 100 %.

Na iné pohľadávky, prihlásené do konkurzu, sú vytvorené opravné položky vo výške 100 % - na spoločnosť bol vyhlásený konkurz dňa 19.6.2014 (účinnosť).

Zrušenie opravných položiek k pohľadávkam z obchodného styku bolo z dôvodu úhrady pohľadávok.

Odložená daňová pohľadávka

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:		
odpočítateľné	350 867	771 658
Zdaniteľné	-43 171	-46 953
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		
odpočítateľné	20 327	8 377
Zdaniteľné	-15 812	-15 812
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	22	22
Odložená daňová pohľadávka	81 663	171 608
Uplatnená daňová pohľadávka		
Zaučtovaná ako zníženie nákladov	-89 945	7 984
Zaučtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	12 976	13 809
Zmena odloženého daňového záväzku		
Zaučtovaná ako náklad	-833	-7

Zaúčtovaná do vlastného imania

4) Finančné účty (riadok 71 súvahy)

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica	9 981	9 109
Ceniny	2 676	2 861
Bežné bankové účty	2 397 964	2 459 807
Spolu	2 410 621	2 471 777

5) Časové rozlíšenie (r. 74 súvahy)

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	1 496	117
Poistenie majetku		17
Softvérové služby	727	100
Recertifikačný audit	769	
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	13 071	12 334
Poistenie majetku	9 463	9 043
Odborná literatúra	188	147
Akreditácia		
Softvérové služby	2 676	2 809
Stráženie objektu		332
Recertifikačný audit	727	
Internet		3
Iné	17	

6) Informácie o vlastnom imaní

Základné imanie pozostáva z podielu 22 spoločníkov a je vo výške 366 136 eur. Základné imanie bolo celé upísané a splatené.

Zákonný rezervný fond vo výške 36 613 eur dosahuje výšku povinnej minimálnej tvorby podľa Obchodného zákonníka.

Výsledok hospodárenia minulých rokov sa znížil v položke „Nerozdelený zisk“ o 250 000 eur na základe schválenia valným zhromaždením. Valné zhromaždenie schválilo rozdelenie časti zisku roku 2006 vo výške 250 000 eur.

Výsledok hospodárenia vo výške 4 319 eur za rok 2014 sa previedol do nerozdeleného zisku minulých rokov.

Rozdelenie účtovného zisku za rok 2014

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	4 319
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie

Prídel do zákonného rezervného fondu	
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	4 319
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	4 319

7) Rezervy (r. 118 a r. 136 súvahy)

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:	8 377	900	1 638		7 639
Rezerva na odchodné	8 377	900	1 638		7 639
Krátkodobé rezervy, z toho:	65 447	37 022	65 447		37 022
Rezerva na audit ÚZ	2 660	2 660	2 660		2 660
Rezerva na nevyčerpané dovolenky	55 416	34 362	55 416		34 362
Rezerva na cestovné	7 371		7 371		

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:	7 290	4 267	3 180		8 377
Rezerva na odchodné	7 290	4 267	3 180		8 377
Krátkodobé rezervy, z toho:	72 879	32 773	72 879		32 773
Rezerva na audit ÚZ	2 660	2 660	2 660		2 660
Rezerva na nevyčerpané dovolenky	30 113	55 416	30 113		55 416
Rezerva na cestovné		7 371			7 371

8) Záväzky (r. 102 a 122 súvahy)

Záväzky podľa splatnosti

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Záväzky spolu
Dlhodobé záväzky			
Záväzky z obchodného styku			
Čistá hodnota zákazky			
Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám			
Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti			

Ostatné záväzky			
Prijaté preddavky			
Zmenky na úhradu			
Vydané dlhopisy			
Záväzky zo sociálneho fondu	10 725		10 725
Iné záväzky			
Záväzky z derivátových operácií			
Odložený daňový záväzok			
Dlhodobé záväzky spolu	10 725		10 725
Krátkodobé záväzky			
Záväzky z obchodného styku	108 215	10 999	119 214
Čistá hodnota zákazky	567 942		567 942
Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám			
Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti			
Záväzky voči spoločníkom a združeniu	27 929		27 929
Záväzky voči zamestnancom	38 053		38 053
Záväzky zo sociálneho poistenia	35 792		35 792
Daňové záväzky a dotácie			
Záväzky z derivátových operácií			
Iné záväzky	20		20
Krátkodobé záväzky spolu	777 951	10 999	788 950

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Záväzky po lehote splatnosti	10 999	10 934
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	777 951	1 239 167
Krátkodobé záväzky spolu	788 950	1 250 101
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	10 725	15 922
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu	10 725	15 922

Záväzky zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	15 922	20 982
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	8 009	9 506
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	8 009	9 506
Čerpanie sociálneho fondu	13 206	14 566

Konečný zostatok sociálneho fondu	10 725	15 922
-----------------------------------	--------	--------

Čistá hodnota zákazky

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výnosy zo zákazkovej výroby	2 818 043	7 326 429
Náklady na zákazkovú výrobu	1 366 555	3 125 819
Hrubý zisk / hrubá strata	1 451 488	4 200 610

(v tabuľke sú uvedené sumy za zákazky, ktoré sa účtujú podľa metódy percenta dokončenia zákazky)

Hodnota zákazkovej výroby	Za bežné účtovné obdobie	Sumár od začiatku zákazkovej výroby až do konca bežného účtovného obdobia
Vyfakturované nároky za vykonanú prácu na zákazkovej výrobe	1 422 477	19 582 019
Úprava nárokov podľa stupňa dokončenia alebo metódou nulového zisku	-57 501	-567 941
Suma prijatých preddavkov		x
Suma zadržanej platby	7 209	x

9) Časové rozlíšenie (r. 141 súvahy)

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	168	
Ostatné	168	
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	1 457	4 957
Úroky z poskytnutých pôžičiek	1 457	4 957
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	3 613	3 613
Úroky z poskytnutých pôžičiek	3 500	3 500
Nájomné garáže	113	113

10) Výnosy z hospodárskej činnosti a z finančnej činnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	2 835 605	7 350 286
Výnosy zo zákazkovej výroby	2 818 043	7 326 429
Tržby z predaja elektriny	366	2 843
Tržby z predaja služieb	8 847	8 080
Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob	4 416	3 735
Predpísaná náhrada škody	2 134	6 516
Tržby z predaja hmotného majetku		
Tržby z predaja majetku nespĺňajúceho limit ocenenia	1 799	765
Vrátené nespotrebované poistné		1 918
Finančné výnosy, z toho:	8 258	35 960

Prijaté bankové úroky	4 480	412
Úroky z poskytnutých pôžičiek	3 500	35 498
Kurzové zisky, z toho:	278	50
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	48	50
kurzové zisky v priebehu účtovného obdobia	230	

11) Náklady na hospodársku a finančnú činnosť

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky nákladov, z toho:	2 714 920	7 374 454
Náklady na zákazkovú výrobu	1 366 555	3 125 819
Drobný nákup	21 594	21 184
Spotreba PHL	13 514	18 992
Nákup majetku nespĺňajúceho limit ocenenia	2 735	11 011
Spotreba energií	18 451	18 598
Opravy a udržiavanie	24 320	27 334
Cestovné	25 355	2 857
Výdavky na reprezentáciu	3 742	3 931
Telefonické poplatky, poštovné	26 290	22 502
Daňové poradenstvo	8 763	8 763
Audit ÚZ	2 660	2 660
Účtovníctvo	7 170	7 170
Právne služby	20 370	4 989
Služby – hospodárska správa	7 153	7 469
Stráženie objektov	3 983	3 983
Softvérové služby	6 870	3 606
Ostatné služby	111 001	13 712
Osobné náklady	1 287 990	1 394 078
Daň z motorových vozidiel	2 243	2 512
Daň z nehnuteľností	8 906	8 906
Dary	1 620	220
Tvorba opravných položiek k rizikovým pohľadávkam	-13 236	662 429
Tvorba opravných položiek k zádržnému	-350 961	52 043
Tvorba opravných položiek k pohľadávkam voči dlžníkom v konkurznom konaní		1 822 317
Poistenie majetku a osôb	14 277	13 355
Odpisy	81 930	99 724
Bankové úroky		1 026
Bankové poplatky	8 086	9 629
Ostatné náklady	2 807	3 266
Kurzové straty, z toho:	732	369
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		

Kurzová strata v priebehu účtovného obdobia	732	369
---	-----	-----

ČL. IV**UDALOSTI, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA**

Po 31. decembri 2015 a do dňa zostavenia účtovnej závierky nenastali žiadne také udalosti, ktoré by významným spôsobom ovplyvnili aktíva a pasíva spoločnosti, okrem tých, ktoré sú uvedené vyššie a ktoré sú výsledkom bežnej činnosti.