

Požadované informácie podľa prílohy č. 3 a 3a**A) Informácie o účtovnej jednotke :**

Spoločnosť I.K.M. REALITY - STAVING Banská Bystrica, a.s. Kláry Jarunkovej 2, Banská Bystrica má v bežnom roku 2015 povinnosť auditu v zmysle par. 19 č.431/2002 Z.z. o účtovníctve.

a) Obchodné meno a sídlo :

Názov spoločnosti : I.K.M. REALITY - STAVING Banská Bystrica, a.s.
Sídlo spoločnosti : Kláry Jarunkovej 2, 974 01 Banská Bystrica
Zapísaná v OR : OS Banská Bystrica, odd : Sa, VI : 408/S
Dátum založenia : 10.03.1997
Identifikačné č. : 36 018 741
IČ DPH : SK 2020085683

b) Hlavná činnosť : stavebná činnosť
prenájom nehnuteľností
sprostredkovateľská činnosť
vedenie účtovníctva

c) Priemerný počet zamestnancov : 44/z toho 3 riadiacich/

d) Účtovná závierka k 31.12.2015 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 odst. 6 s predpokladom nepretržitého pokračovania činnosti.

e) Súvaha a výkaz ziskov a strát :

Štruktúra a názov jednotlivých položiek súvahy a výkazu ziskov a strát sú predpísané Ministerstvom financií Slovenskej republiky a nie sú menené ani dopĺňané o ďalšie položky a tak isto žiadne položky z nich nie sú vynechané.

f) Za predchádzajúce obdobie bola valným zhromaždením závierka schválená dňa 21.04.2015. Zároveň bolo predstavenstvom navrhnuté a valným zhromaždením schválené rozdelenie hospodárskeho výsledku za r. 2014 vo výške 215.358,53 Eur nasledovne :

- 215.358,53 Eur zúčtovať ako nerozdelený zisk minulých rokov
- valným zhromaždením bola schválená spoločnosť – Ing. Mundierová, Banská Bystrica ako auditor na overenie účtovnej závierky za obdobie od 01.01.2015 do 31.12.2015

1. Informácie k časti A. písm. c) prílohy č. 3 o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	44	48
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	44	48
počet vedúcich zamestnancov	3	3

B) Informácie o orgánoch účtovnej jednotky :

Základné imanie : 639.504,92
 / 19 268 kmeňové listinné akcie menovitej hodnoty 33,19 Eur/
 akcie sú prevoditeľné so súhlasom valného zhromaždenia

b) Informácie o spoločníkoch účtovnej jednotky :

V priebehu roka 2015 nenastala zmena spoločníkov a akcionárov.

C) Ak je účtovná jednotka súčasťou konsolidovaného celku poznámky obsahujú aj tieto informácie:

Účtovná jednotka nie je súčasťou konsolidačného celku.

D) V poznámkach sa uvádzajú ďalšie informácie o :

- použitých účtovných zásadách a účtovných metódach
- údajoch vykázaných na strane aktív súvahy
- údajoch vykázaných na strane pasív súvahy
- výnosoch
- nákladoch
- daniach z príjmov
- údajoch na podsúvahových účtoch
- iných aktívach a iných pasívach
- spriaznených osobách
- skutočnostiach, ktoré nastali medzi dňom, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a dňom jej zostavenia
- prehľade zmien vlastného imania
- prehľade peňažných tokov

E) Informácie o účtovných zásadách a metódach :

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania spoločnosti.

Zostavená účtovná závierka sa predkladá v jednom vyhotovení na miestny príslušný daňový úrad v termínoch pre podávanie daňových priznaní a účtovná závierka schválená príslušným orgánom účtovnej jednotky sa predkladá v jednom vyhotovení na miestny príslušný daňový úrad do 30 dní po jej schválení, ak účtovná jednotka znova otvorila účtovné knihy podľa príslušných ustanovení zákona o účtovníctve.

Súčasťou poznámok je prehľad peňažných tokov. Novela zákona o účtovníctve s účinnosťou stanovila, že v poznámkach sa uvedie aj vymedzenie a suma nákladov za účtovné obdobie v členení na náklady za overenie účtovnej závierky audítorom (časť G) bod 1). Všetky dokumenty sa nachádzajú na CD.

Účtovná jednotka účtuje o pohybe majetku, záväzkov, nákladov a výnosov, výdavkov a príjmov a o výsledku hospodárenia v sústave podvojného účtovníctva.

Účtovná jednotka účtuje o skutočnostiach, ktoré sú predmetom účtovníctva, do vecne a časovo súvisiaceho obdobia, doklady účtuje v mesiaci, ktorého sa týkajú.

Podvojný účtovníctvo vedie vo vlastnej réžii prostriedkami výpočtovej techniky- počítačmi pri využití softvérového vybavenia firmy SOFTIP a.s. Banská Bystrica v súlade s ustanoveniami zákona o účtovníctve.

Pri uplatňovaní účtovných zásad spoločnosť prijala nasledujúce rozhodnutia a vypracovala tieto odhady a predpoklady s najvýznamnejším vplyvom na sumy vykázané v účtovnej závierke :

Životnosť dlhodobého majetku – odhad životnosti dlhodobého majetku je vecou posúdenia, ktoré sa zakladá na skúsenostiach s podobným majetkom. Spoločnosť každoročne posudzuje odhadovanú zostávajúcu dobu životnosti dlhodobého majetku. Odhady a posúdenia sú vystavené riziku nepresnosti pri majetku, ku ktorému neexistujú predchádzajúce skúsenosti.

Opravné položky na pochybné pohľadávky -spoločnosť tvorila opravné položky na pochybné pohľadávky vo výške očakávanej straty z pohľadávok zákazníkmi. Pri posudzovaní adekvátnosti opravnej položky k pochybným pohľadávkam vychádza vo svojich odhadoch zo skúseností s tvorbou opravných položiek k pohľadávkam v minulých obdobiach s platobnou disciplínou zákazníkov a so zmenou v ich platobných podmienkach. Ďalšie informácie o opravnej položke na pochybné pohľadávky sa nachádzajú v Poznámkach.

Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke :

a) dlhodobý nehmotný a hmotný majetok

Účtovná jednotka v priebehu roka 2015 nenakupovala nehmotný majetok ani ho netvorila vlastnou činnosťou. Hmotný majetok nakupovala, pričom ho oceňovala cenou obstarania spolu s nákladmi súvisiacimi s obstaraním.

Účtovná jednotka účtovala odpisy hmotného a nehmotného majetku v zmysle Zákona o účtovníctve a v zmysle internej smernice. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy sa nerovnejú. Odpisovať sa začína dňom nadobudnutia hmotného majetku. Samostatné hnutelné veci so vstupnou cenou do 1.700,- Eur boli účtované priamo do spotreby cez účet 5019 a 50193, pričom sú súčasťou inventúry majetku k 31.12.2015 – zoznam sam.hnut.vecí v operatívnej evidencii.

Pozemky sa neodpisujú.

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania
Stavby, admin, OP	40	rovnomerne
Stroje, prístroje a zariadenia	8 až 12	rovnomerne
Dopravné prostriedky	4 až 6	rovnomerne
Drobný dlhodobý hmotný majetok zakúpený v r. 2009, 2010, 2011	2 roky 7 rokov	2 roky 7 rokov-nábytky

b) zásoby

Účtovná jednotka pri oceňovaní zásob používala spôsob A. Materiál, ktorý bol dodaný na stavbu a hneď zabudovaný bol účtovaný priamo do spotreby. Materiál, ktorý nebol zabudovaný sa evidoval cez príjem na sklad a následne výdaj v tom zdaňovacom období, v ktorom bol spotrebovaný na stavbe. Na účte 112- materiál na sklade bol vykázaný k 31.12.2015 zostatok na základe inventúry materiálu na stavbe.

Zásoby vlastnej výroby- nedokončenú výrobu eviduje na účte 1211.

c) zákazková výroba

Spoločnosť realizuje zákazkovú výrobu. Ak sa dá výsledok zo zákazkovej výroby spoľahlivo oceniť, vykazuje sa výnos metódou stupňa dokončenia. V prípade, ak to nie je možné, výnosy sa vykážu len v rozsahu vzniknutých nákladov, pri ktorých je pravdepodobné, že sa získajú späť. Náklady na zákazkovú výrobu sa účtujú v účtovnom období, v ktorom vzniknú.

Spoločnosť používa na stanovenie zodpovedajúcej čiastky výnosov účtovaných v danom účtovnom období metódu stupňa dokončenia. Stupeň dokončenia sa stanoví ako pomer doteraz vynaložených nákladov v súvislosti so zákazkovou výrobou k celkovým odhadovaným nákladom.

Ak je pravdepodobné, že celkové náklady presiahnu celkové výnosy z danej zákazkovej výroby, je predpokladaná strata okamžite vykázaná ako náklad.

Spoločnosť odhaduje náklady na dokončenie stavieb tak, aby zohľadnila v každej fáze výstavby jej celkový výsledok očakávaný podľa informácií, ktoré boli spoločnosti známe do momentu zostavenia účtovnej závierky.

d) pohľadávky

1. Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Postúpené pohľadávky sa oceňujú obstarávacou cenou vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Zníženie ocenenia pohľadávok prostredníctvom tvorby opravných položiek sa tvorí k pochybným pohľadávkam
2. Pohľadávky s dobou splatnosti od dňa, ktorému sa zostavuje účtovná závierka viac ako 12 mesiacov sú dlhodobé a pohľadávky s dobou splatnosti odo dňa ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka menej ako 12 mesiacov sa vykazujú ako krátkodobé.
3. Ak je zostatková doba splatnosti pohľadávky dlhšia ako jeden rok, vytvára sa opravná položka, ktorá predstavuje rozdiel medzi menovitou a súčasnou hodnotou pohľadávky.
4. Opravná položka na pohľadávky z obchodného styku sa vytvára vtedy, ak existuje objektívny dôkaz, že obchodná spoločnosť nebude schopná zinkasovať všetky dlžné čiastky podľa pôvodných podmienok pohľadávok. Významné finančné problémy dlžníka, pravdepodobnosť, že dlžník vstúpi do konkurzu, platobná neschopnosť alebo omeškanie platieb sa považujú za indikátory toho, že pohľadávka z obchodného styku je znehodnotená. Výška opravnej položky predstavuje rozdiel medzi účtovnou hodnotou daného majetku a hodnotou predpokladaných budúcich peňažných tokov.

e) peňažné prostriedky a ceniny

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou.

Peňažné prostriedky zahŕňajú peňažnú hotovosť, termínované vklady v bankách, a kontokorentné úvery. V súvahe sú kontokorentné úvery vykázané ako krátkodobé bankové úvery.

Účtovná jednotka účtovala v priebehu roka o ceninách.

Stravné lístky nakupovala cez firmu EDENRED SLOVAKIA v hodnote 3,15 Eur a 3,60 Eur.

Príklad účtovania :

213/321 *nákup str.lístkov*

518/321 *provízia z kupónov*

343/321 DPH z provízie
527/213 55% hodnoty str.lístka-náklad účtovnej jednotky
472/213 príspevok zo sociál.fondu
211/213 hodnota str.lístka hrazená zamestnancami

f) náklady budúcich období a príjmy budúcich období

Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vednej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

g) záväzky

Záväzky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Ak sa pri inventarizácii zistí, že suma záväzkov je iná ako ich výška v účtovníctve, uvedú sa záväzky v účtovníctve a v účtovnej závierke v tomto zistenom ocenení.

Spoločnosť upravuje základ dane o výšku neuhradeného záväzku ak doba splatnosti bola dlhšia ako :

- 360 dní v úhrne o 20% menovitej hodnoty záväzku
- 720 dní v úhrne o 50% menovitej hodnoty záväzku
- 1.080 dní v úhrne o 100% menovitej hodnoty záväzku

v zmysle §17 odst. 27 Zákona o dani z príjmu.

h) výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti v účtovným obdobím.

i) leasing

Spoločnosť účtovala v priebehu roka o leasingoch – ČSOB Leasing a.s., Volkswagen Finančné služby Slovensko, s.r.o.

j) cudzia mena

Spoločnosť účtovala o majetku a záväzkoch v cudzej mene v okamihu uskutočnenia účtovného prípadu kurzom ECB, priebežne účtovala kurzové rozdiely.

k) odložená daň – záväzok

Odložené dane sa vzťahujú na:

- a) dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou,
- b) možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

Odložená daň z príjmov sa stanovuje pomocou daňovovej sadzby, ktoré boli známe ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a očakáva sa jej platnosť v čase realizácie príslušnej odloženej daňovej pohľadávky alebo vyrovnania odloženého daňového záväzku.

m) náklady

Nákladové faktúry účtovná jednotka účtuje cez prevodový účet 395, pričom zostatok k 31.12.2015 je nulový. Uvedený variant sa rozhodla spoločnosť používať z dôvodu veľkého počtu došlých faktúr.

Zálohy poskytované pracovníkom na drobný nákup cez pokladňu boli k 31.12.2015 vyúčtované. Zostatky na účte 335 sú nulové.

Spoločnosť používala vnútropodnikové účtovníctvo cez účty 599 a 699 na preúčtovanie nákladov z jedného strediska na druhé alebo zo strediska na zákazku formou vnútropodnikovej faktúry alebo interného dokladu.

V priebehu roka nedošlo k zmenám účtovných zásad a zmenám účtovných metód, nedošlo k zmene základného imania, ani k zmene štatutárov a členov dozornej rady. Počas roka neboli významné zmeny hodnoty majetku, záväzkov a pohľadávok a nie sú známe ani žiadne budúce možné záväzky nevykázané v súvahe, čo by mohlo mať v budúcnosti vplyv na nepretržitý chod spoločnosti.

n) výnosy

Tržba za vlastné výkony a tovar neobsahuje daň z pridanej hodnoty.

Rezervy

Rezervy sa vytvárajú, ak má spoločnosť súčasný zákonný, zmluvný alebo mimozmluvný záväzok, ktorý je dôsledkom minulých udalostí a na základe ktorého je pravdepodobne dôjde k úbytku ekonomických úžitkov, a zároveň je možné vykonať spoľahlivý odhad výšky týchto záväzkov.

Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou, tvoria sa na krytie známych rizík alebo strát z podnikania. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku.

Rezerva na nevyčerpané dovolenky vrátane sociálneho poistenia

Rezerva na mzdy a platy za dovolenku sa vytvára ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka na náhradu mzdy za nevyčerpanú dovolenku zamestnancami za uplynulé účtovné obdobie.

Rezerva na energie ,nájom

Spoločnosť sa rozhodla na predpokladané nevyúčtované výdavky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka vytvárať rezervu. Rezerva sa stanovila podľa predpokladanej spotreby ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka

Nedaňový výdaj – rezervy na :
- opravy
- na audit

F) V časti o údajoch vykázaných na strane aktív súvahy sa uvádzajú informácie o :

- a) dlhodobom nehmotnom majetku a dlhodobom hmotnom majetku za bežné účtovné obdobie, a to
 1. prehľad o pohybe dlhodobého majetku uvádza sa ocenenie tohto majetku na začiatku bežného účtovného obdobia, prírastky, úbytky a presuny tohto majetku a stav na konci bežného účtovného obdobia,
 2. prehľad oprávok a opravných položiek uvádza sa stav oprávok a opravných položiek na začiatku bežného účtovného obdobia, ich prírastky, úbytky a presuny počas bežného účtovného obdobia a stav na konci bežného účtovného obdobia,
 3. prehľad o zostatkových hodnotách dlhodobého majetku na začiatku účtovného obdobia a na konci účtovného obdobia,
- b) dlhodobom hmotnom majetku, na ktorý je zriadené záložné právo a o dlhodobom majetku, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať,
- c) tvorbe, zúčtovaní opravných položiek k pohľadávkam v členení podľa jednotlivých položiek súvahy za bežné účtovné obdobie
- d) hodnote pohľadávok do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti,
- e) hodnote pohľadávok zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia s uvedením formy zabezpečenia,

- f) hodnote pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo a pohľadávok, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať,
- g) odloženej daňovej pohľadávke, pričom sa uvedie opis jej vzniku,
- h) položkách časového rozlíšenia nákladov budúcich období a príjmov budúcich období,

V dlhodobom nehmotnom majetku zmeny v priebehu roka nenastali.

V dlhodobom hmotnom majetku v priebehu r. 2015 nastali nasledovné zmeny :

Pohyby na účtoch 021, 022, 042, 031

- vyradenie majetku – predaj - 174.189,71 Eur
- zaradenie – kúpa HIM + 80.904,23 Eur
- kúpa pozemku + 26.068,98 Eur
- predaj pozemku - 91.804,33 Eur

Pohyby na účtoch 133

- účet 1331 :
 - vyradenie – predaj GS - 8.286,10 Eur
- účet 13311 :
 - vyradenie – predaj GS - 463,59 Eur
- účet 1332 :
 - vyradenie – predaj bytov OP,GS - 35.042,70 Eur
 - zaradenie – kúpa OP,GS + 18.836,49 Eur
- účet 13321 :
 - vyradenie - 2.936,50 Eur
 - zaradenie + 1.283,79 Eur
- účet 1335 :
 - vyradenie GS - 41.047,35 Eur
- účet 13351
 - vyradenie GS - 1.804,92 Eur
- účet 1339 :
 - zaradenie – byt + 73.789,17 Eur
 - vyradenie – byt - 73.789,17 Eur
- účet 13391 :
 - zaradenie – OP + 595,00 Eur
 - vyradenie – OP - 595,00 Eur
- účet 1334 :
 - vyradenie – predaj - 52.042,84 Eur
- účet 13341 :
 - vyradenie – predaj GS - 2.162,96 Eur
- účet 13371
 - predaj bytov OP, GS - 4.021,19 Eur

- účet 1338 :
 - navýšenie hodnoty bytov + 10.780,36 Eur
 - vyradenie – predaj - 338.775,85 Eur
- účet 13381 :
 - vyradenie bytov - 1.633,50 Eur
- účet 12311 :
 - navýšenie hodnoty bytov + 79.731,20 Eur
 - vyradenie bytov, GS, OP-predaj - 213.956,18 Eur

3. Informácie k časti F. písm. a) prílohy č. 3 o dlhodobom nehmotnom majetku

Tabuľka č. 1

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivovane náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		9 914						9 914
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		9 914						9 914
Stav na začiatku účtovného obdobia		9 914						9 914
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		9 914						9 914
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

Tabuľka č. 2

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia			9 914					9 914
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia			9 914					9 914
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia			9 914					9 914
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia			9 914					9 914
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

4. Informácie k časti F. písm. c) prílohy č. 3 o dlhodobom nehmotnom majetku

Dlhodobý nehmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	0
Dlhodobý nehmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	0

5. Informácie k časti F písm. a) prílohy č. 3 o dlhodobom hmotnom majetku

Tabuľka č. 1

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	1.817.314	1.223.913	742.289			7.581	0		3.791.097
Prírastky	26.069	23.331	57.573				0		106.973
Úbytky	91.804	96.855	77.335				0		265.994
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	1.751.579	1.150.389	722.527			7.581	0		3.632.076
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		608.378	587.794						1.196.172
Prírastky		119.029	78.283						197.312
Úbytky		96.856	77.334						174.190
Stav na konci účtovného obdobia		630.551	588.743						1.219.294
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	1.817.314	615.535	154.495			7.581	0		2.594.925
Stav na konci účtovného obdobia	1.751.579	519.838	133.784			7.581	0		2.412.782

Tabuľka č. 2

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce 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
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	1.816.704	1.223.913	659.588			7.581	0		3.707.786
Prírastky	610		108.951				0		109.561
Úbytky			26.250				0		26.250
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	1.817.314	1.223.913	742.289			7.581	0		3.791.097
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		550.507	504.422						1.054.929
Prírastky		57.871	109.622						167.493
Úbytky			26.250						26.250
Stav na konci účtovného obdobia		608.378	587.794						1.196.172
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	1.816.704	673.406	155.166			7.581	0		2.652.857
Stav na konci účtovného obdobia	1.817.314	615.535	154.495			7.581	0		2.594.925

7. Informácie k časti F písm. j) prílohy č. 3 o dlhodobom finančnom majetku

Tabuľka č. 1 – nemá náplň

Tabuľka č. 2 – nemá náplň

8. Informácie k časti F písm. m) prílohy č. 3 o dlhodobom finančnom majetku

Tabuľka č. 1 – nemá náplň

9. Informácie k časti F. písm. i) prílohy č. 3 o štruktúre dlhodobého finančného majetku

Tabuľka č. 1 – nemá náplň

10. Informácie k časti F. písm. j) a l) prílohy č. 3 o dlhových CP držaných do splatnosti

Tabuľka č. 1 – nemá náplň

11. Informácie k časti F. písm. j) a l) prílohy č. 3 o poskytnutých dlhodobých pôžičkách

Tabuľka č. 1 – nemá náplň

12. Informácie k časti F. písm. o) prílohy č. 3 o opravných položkách k zásobám

Tabuľka č. 1 -nemá náplň

Tabuľka č. 2

Nehnutelnosť na predaj	Hodnota
Náklady na obstarávanie nehnuteľnosti na predaj za účtovné obdobie	185.841
Náklady na obstaranie nehnuteľnosti na predaj od začiatku obstarávania	1.486.791

13. Informácie k časti F. písm. p) prílohy č. 3 o zásobách, na ktoré je zriadené záložné právo a o zásobách, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať –nemá náplň

Tabuľka č. 1 – nemá náplň

14. Informácie k časti F. písm. q) prílohy č. 3 o zákazkovej výrobe a o zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj

Tabuľka č. 1

Názov položky	Za bežné účtovné obdobie	Za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Sumár od začiatku zákazkovej výroby až do konca bežného účtovného obdobia
a	b	C	d
Výnosy zo zákazkovej výroby	15.529.186	5.847.815	
Náklady na zákazkovú výrobu	15.113.852	5.480.373	
Hrubý zisk / hrubá strata	415.334	+367.442	

Tabuľka č. 2

Hodnota zákazkovej výroby a	Za bežné účtovné obdobie B	Sumár od začiatku zákazkovej výroby až do konca bežného účtovného obdobia c
Vyfakturované nároky za vykonanú prácu na zákazkovej výrobe	15.425.772	
Úprava nárokov podľa stupňa dokončenia alebo metódou nulového zisku	+103.414	
Suma prijatých preddavkov	-	-
Suma zadržanej platby	-	-

Významné zákazky v roku :

Tabuľka č. 1

Názov položky a	Za bežné účtovné obdobie b	Za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie C	Sumár od začiatku zákazkovej výroby až do konca bežného účtovného obdobia d
Výnosy zo zákazkovej výroby č. 30-1080 08	1.472.639	-	1.559.256
Náklady na zákazkovú výrobu	1.461.659	-	1.548.275
Hrubý zisk / hrubá strata	10.980	-	10.981

Tabuľka č. 2

Hodnota zákazkovej výroby a	Za bežné účtovné obdobie B	Sumár od začiatku zákazkovej výroby až do konca bežného účtovného obdobia c
Vyfakturované nároky za vykonanú prácu na zákazkovej výrobe	1.318.783	1.405.400
Úprava nárokov podľa stupňa dokončenia alebo metódou nulového zisku	+153.856	+153.856
Suma prijatých preddavkov	-	-
Suma zadržanej platby	-	-

Tabuľka č. 1

Názov položky a	Za bežné účtovné obdobie b	Za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie C	Sumár od začiatku zákazkovej výroby až do konca bežného účtovného obdobia d
Výnosy zo zákazkovej výroby č. 30-1156/12	176.437	724.574	1.813.152
Náklady na zákazkovú výrobu	130.996	686.846	1.682.551
Hrubý zisk / hrubá strata	45.441	37.728	130.601

Tabuľka č. 2

Hodnota zákazkovej výroby a	Za bežné účtovné obdobie B	Sumár od začiatku zákazkovej výroby až do konca bežného účtovného obdobia c
Vyfakturované nároky za vykonanú prácu na zákazkovej výrobe	196.254	1.813.152
Úprava nárokov podľa stupňa dokončenia alebo metódou nulového zisku	-19.817	0
Suma prijatých preddavkov	-	-
Suma zadržanej platby	-	-

Tabuľka č. 1

Názov položky a	Za bežné účtovné obdobie b	Za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie C	Sumár od začiatku zákazkovej výroby až do konca bežného účtovného obdobia d
Výnosy zo zákazkovej výroby č. 30-1215 14	442.894	206.490	649.384
Náklady na zákazkovú výrobu	396.743	185.836	582.579
Hrubý zisk / hrubá strata	46.151	20.654	66.805

Tabuľka č. 2

Hodnota zákazkovej výroby a	Za bežné účtovné obdobie B	Sumár od začiatku zákazkovej výroby až do konca bežného účtovného obdobia c
Vyfakturované nároky za vykonanú prácu na zákazkovej výrobe	442.894	649.384
Úprava nárokov podľa stupňa dokončenia alebo metódou nulového zisku	0	0
Suma prijatých preddavkov	-	-
Suma zadržanej platby	-	-

Tabuľka č. 1

Názov položky a	Za bežné účtovné obdobie b	Za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie C	Sumár od začiatku zákazkovej výroby až do konca bežného účtovného obdobia d
Výnosy zo zákazkovej výroby č. 30-1216 14	2.317.064	137.790	2.424.854
Náklady na zákazkovú výrobu	2.293.357	136.872	2.430.229
Hrubý zisk / hrubá strata	23.707	918	24.625

Tabuľka č. 2

Hodnota zákazkovej výroby a	Za bežné účtovné obdobie B	Sumár od začiatku zákazkovej výroby až do konca bežného účtovného obdobia c
Vyfakturované nároky za vykonanú prácu na zákazkovej výrobe	2.310.930	2.448.720
Úprava nárokov podľa stupňa dokončenia alebo metódou nulového zisku	+6.134	6.134
Suma prijatých preddavkov	-	-
Suma zadržanej platby	-	-

Tabuľka č. 1

Názov položky a	Za bežné účtovné obdobie b	Za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie C	Sumár od začiatku zákazkovej výroby až do konca bežného účtovného obdobia d
Výnosy zo zákazkovej výroby č. 30-1217 14	6.733.065	2.225	6.735.290
Náklady na zákazkovú výrobu	6.720.372	2.225	6.722.597
Hrubý zisk / hrubá strata	12.693	0	12.693

Tabuľka č. 2

Hodnota zákazkovej výroby a	Za bežné účtovné obdobie B	Sumár od začiatku zákazkovej výroby až do konca bežného účtovného obdobia c
Vyfakturované nároky za vykonanú prácu na zákazkovej výrobe	6.735.290	6.735.290
Úprava nárokov podľa stupňa dokončenia alebo metódou nulového zisku	-2.225	0
Suma prijatých preddavkov	-	-
Suma zadržanej platby	-	-

Tabuľka č. 1

Názov položky a	Za bežné účtovné obdobie b	Za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie C	Sumár od začiatku zákazkovej výroby až do konca bežného účtovného obdobia d
Výnosy zo zákazkovej výroby č. 30-1211 14	225.792	6.120	231.912
Náklady na zákazkovú výrobu	221.472	5.692	227.164
Hrubý zisk / hrubá strata	4.320	+428	4.748

Tabuľka č. 2

Hodnota zákazkovej výroby a	Za bežné účtovné obdobie B	Sumár od začiatku zákazkovej výroby až do konca bežného účtovného obdobia c
Vyfakturované nároky za vykonanú prácu na zákazkovej výrobe	225.141	231.912
Úprava nárokov podľa stupňa dokončenia alebo metódou nulového zisku	651	0
Suma prijatých preddavkov	-	-
Suma zadržanej platby	-	-

Tabuľka č. 1

Názov položky a	Za bežné účtovné obdobie b	Za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie C	Sumár od začiatku zákazkovej výroby až do konca bežného účtovného obdobia d
Výnosy zo zákazkovej výroby č. 30-1212/14	472.389	154.220	626.609
Náklady na zákazkovú výrobu	476.296	133.194	609.490
Hrubý zisk / hrubá strata	-3.907	21.026	17.119

Tabuľka č. 2

Hodnota zákazkovej výroby a	Za bežné účtovné obdobie B	Sumár od začiatku zákazkovej výroby až do konca bežného účtovného obdobia c
Vyfakturované nároky za vykonanú prácu na zákazkovej výrobe	452.507	626.609
Úprava nárokov podľa stupňa dokončenia alebo metódou nulového zisku	+19.882	0
Suma prijatých preddavkov	-	-
Suma zadržanej platby	-	-

Tabuľka č. 1

Názov položky a	Za bežné účtovné obdobie b	Za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie C	Sumár od začiatku zákazkovej výroby až do konca bežného účtovného obdobia d
Výnosy zo zákazkovej výroby č. 30-1214/14	271.724	146.276	418.000
Náklady na zákazkovú výrobu	213.919	128.709	342.628
Hrubý zisk / hrubá strata	57.805	17.567	75.372

Tabuľka č. 2

Hodnota zákazkovej výroby a	Za bežné účtovné obdobie B	Sumár od začiatku zákazkovej výroby až do konca bežného účtovného obdobia c
Vyfakturované nároky za vykonanú prácu na zákazkovej výrobe	229.900	418.000
Úprava nárokov podľa stupňa dokončenia alebo metódou nulového zisku	+41.824	0
Suma prijatých preddavkov	-	-
Suma zadržanej platby	-	-

Tabuľka č. 3-nemá náplň

Tabuľka č. 4-nemá náplň

15. Informácie k časti F. písm. r) prílohy č. 3 o vývoji opravnej položky k pohľadávkam

Pohľadávky a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba OP c	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti d	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva e	Stav OP na konci účtovného obdobia f
Pohľadávky z obchodného styku	104.339	6.260	64.618		45.981
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke					
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu	104.339	6.260	64.618		45.981

Prehľad o tvorbe opravných položiek k pohľadávkam /v Eur/ :

Názov partnera	Stav k 1.1.	Tvorba/Storno	Stav k 31.12.
			0
Bodrík	1.967,66	-1.967,66	0
ARGO	0	+190,36	190,36
ARGO Slovakia	0	+579,33	579,33
Catwin	14.317,64	-14.317,64	0
Eltos	46.066,67	-46.066,67	0
P.Pyšný	233,33	-233,33	0
E.Jablonská	595,63	-595,63	0
Eulextrade	252	+415,23	667,23
Martin Kútik	38.610,78	+598,82	39.209,60

Thermizol	2.295,77	+2.295,76	4.591,53
Váhostav	0	+742,72	+742,72
SPOLU :	104.339,48	-58.358,71	45.980,77

Opravné položky k pohľadávkam boli tvorené v zmysle Zákona o dani z príjmu § 20, odst. 14 a).

16. Informácie k časti F. písm. s) prílohy č. 3 o vekovej štruktúre pohľadávok

Tabuľka č. 1

Názov položky a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	1.052.190		1.052.190
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu, spriazn.osoby			
Iné pohľadávky, odlož.daň.pohl.	6 573		6 573
Dlhodobé pohľadávky spolu	1.058.763		1.058.763
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	3.796.573	53.736	3.850.309
Čistá hodnota zákazky	192.514		192.514
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu, spriaz.osoby			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	20.422		20.422
Iné pohľadávky	5.599		5.599
Krátkodobé pohľadávky spolu	4.015.108	53.736	4.068.844

1. Obchodná spoločnosť tvorila OP vo výške 20%, 50% a 100% na pohľadávky po splatnosti v zmysle zákona.
2. V stave obchodných pohľadávok k 31.12.2015 sú odberatelia po lehote splatnosti, u ktorých sa netvorila OP, pretože bonita klienta sa významne nezmenila a preto sa považujú za vymožitelné.
3. Pri zisťovaní vymožitelnosti pohľadávok sa zvažujú všetky zmeny v bonite odberateľov, ktoré nastanú do dňa zostavenia účtovnej závierky.
4. Na pohľadávky voči klientom, ktorí sú v konkurznom konaní spoločnosť eviduje 100% OP (daňové) v zmysle zákona.

17. Informácie k časti F. písm. t) a u) prílohy č. 3 o pohľadávkach zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

Opis predmetu záložného práva	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota predmetu	Hodnota pohľadávky
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia	0	0
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	X	240.000

Spoločnosť neeviduje bankové záväzky na zádržné – pohľadávky.

18. Informácie k časti F. písm. w) prílohy č. 3 o krátkodobom finančnom majetku

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	25.483	15.536
Bežné bankové účty	855.893	10.128
Bankové účty termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	881.376	25.664

Tabuľka č. 2 – nemá náplň

Spoločnosť nemá žiadne peňažné prostriedky s ktorými sa nedá voľne disponovať.

19. Informácie k časti F. písm. x) prílohy č. 3 o vývoji opravnej položky ku krátkodobému finančnému majetku-nemá náplň**20. Informácie k časti F. písm. y) prílohy č. 3 o krátkodobom finančnom majetku, na ktorý bolo zriadené záložné právo a o krátkodobom finančnom majetku, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať –nemá náplň****21. Informácie k časti F. písm. za) prílohy č. 3 o ocenení krátkodobého finančného majetku, ku dňu ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka reálnou hodnotou- nemá náplň****22. Informácie k časti F. písm. zb) prílohy č. 3 o významných položkách časového rozlíšenia na strane aktív**

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé :	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé :	3.366	5.471
z toho : - poisťné	2.286	2.179
- nájom	0	0
- ostatné	1.080	3.292

Príjmy budúcich období dlhodobé – stavby	0	0
Príjmy budúcich období - režijné	13.947	8.869

na účte 38191-nákl.bud.období-ostatné sú účtované poistné, paušálne poplatky za telefóny
na 3813 – náklady budúcich období – stavebné

23. Informácie k časti F. písm. zc) prílohy č. 3 o majetku prenajatom formou finančného prenájmu-nemá náplň

G) V časti o údajoch vykázaných na strane pasív súvahy

24. Informácie k časti G. písm. a) tretiemu bodu prílohy č. 3 o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	215.359
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	211.320
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	4.038
Spolu	215.359

V roku 2015 spoločnosť zúčtovala čiastku 4.038,04 € ako opravu minulých rokov z účtu 42820 t.j. nerozdelený zisk r. 2014.

Tabuľka č. 2 – nemá náplň

25. Informácie k časti G. písm. b) prílohy č. 3 o rezervách

Tabuľka č. 1

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav na konci účtovného obdobia f
Dlhodobé rezervy, z toho:	21.027	16.000	21.027		16.000
- na opravy – stavba	21.027	16.000	21.027		16.000
Krátkodobé rezervy, z toho:	41.360	47.053	41.360		47.053
na opravy – stavba	11.100	17.000	11.100		17.000
na nevyfakturované dodávky	3.700	3.700	3.700		3.700
na dovolenky	18.037	19.503	18.037		19.503
na nemocenské poistenie	6.295	6.850	6.295		6.850
na ostatné	2.228	0	2.228		0

Tabuľka č. 2

Názov položky a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav na konci účtovného obdobia f
Dlhodobé rezervy, z toho:	21.027				21.027
- na opravy – stavba	21.027				21.027
Krátkodobé rezervy, z toho:	30.977	41.360	30.977		41.360
na opravy	0	11.100	0		11.100
na nevyfakturované dodávky	3.809	3.700	3.809		3.700
na dovolenky	20.112	18.037	20.112		18.037
na nemocenské poistenie	7.056	6.295	7.056		6.295
ostatné	0	2.228	0		2.228

26. Informácie k časti G. písm. c) a d) prílohy č. 3 o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Závázky po lehote splatnosti	-	0
Závázky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	4.541.909	2.234.390
Krátkodobé záväzky spolu	4.541.909	2.234.390
Závázky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	498.799	97.292
Závázky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	-	-
Dlhodobé záväzky spolu	498.799	97.292

27. Informácie k časti F. písm. v) a časti G. písm. f) prílohy č. 3 o odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom záväzku**Bežné obdobie:****-Odložená daňový záväzok :**

Na rozdiel zostatkovej ceny – účtovnej a daňovej :

ZCÚ 2.430.209,16

ZCD 2.438.857,31

Rozdiel 8.648,15

22% 1.902,59

Spolu : 1.902,59

-Odložená daňová pohľadávka :

Na audit 3.700,00 22% 814,00

Neuhrad.záväzky

(nájom,práv.) 1.675,44 22% 368,60

Neuhrad.fa

(par. 17) 149,71 22% 32,94

Na opravy-stavby 33.000,00 22% 7.260,00

Spolu : 8.475,54

Celkom (odlož.daň.pohl'ad.) **6.572,95**

Bezprostredné predchádzajúce obdobie**-Odložený daňový záväzok :**

Na rozdiel zostatkovej ceny – účtovnej a daňovej :

ZCÚ	2.596.758,19
ZCD	2.624.631,32
Rozdiel	27.873,13
22%	6.132,09
Spolu :	6.132,09

-Odložené daňové pohľadávky :

Na opravy stavby	21.026,91	22%	4.625,92
-dlhodobé			
-krátkodobé	11.100,00	22%	2.442,00
Na ostatné	219,42	22%	48,27
Spolu :			7.116,19

Celkom odložené daňové pohľadávky : **984,10****28. Informácie k časti G. písm. g) prílohy č. 3 o záväzkoch zo sociálneho fondu**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatočný stav sociálneho fondu	2.103	324
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	2.550	2.513
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	2.550	2.513
Čerpanie sociálneho fondu	4.349	734
Konečný zostatok sociálneho fondu	304	2.103

29. Informácie k časti G. písm. h) prílohy č. 3 o vydaných dlhopisoch- nemá náplň

30. Informácie k časti G. písm. i) prílohy č. 3 o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

Tabuľka č. 1

Názov položky a	Mena b	Úrok p. a. v % c	Dátum splatnosti d	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie e	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie f
Dlhodobé bankové úvery					
Sberbank – splátkový			11/2017	76.800	163.200
Krátkodobé bankové úvery					
Sberbank-kontokorentný	EUR		11/2016	0	544.934
Sberbank-kontokorentný - fix	EUR		11/2016	1.200.0000	1.200.000
VÚB-kontokorentný	EUR		07/2016	0	233.612
Sberbank – splátkový	EUR		12/2016	86.400	86.400

Popis údajov a doplňujúce informácie:

Spoločnosť eviduje nasledovné úvery :

- 1) Kontokorentný úver vo VÚB, a.s. Banská Bystrica 200.000,- Eur
splatný 07/2016 v čiastke : 200.000,- Eur
kontokorentný úver k 31.12.2015 nebol čerpaný
ručenie : pohľadávkami
- 2) Kontokorentný úver vo Sberbank Slovensko a.s.Banská Bystrica
v čiastke : 560.000,00 Eur
splatný v r.2016
čerpanie kontokorentného úveru k 31.12.2015
úver je zabezpečený záložným právom k nehnut.
zap. na LV č. 5172, 5971, 6699, 5911 a 5732
zmluva o úvere – fixná tranža 1.200.000,00 Eur

Ručenie :

Pozemky zap. na LV č. 5172, k.ú. Banská Bystrica

- parc. KN C č. 1804 o výmere 398m²
- parc. KN C č. 1805/1 o výmere 313m²
- parc. KN C č. 1805/2 o výmere 149m²
- parc. KN C č. 1805/3 o výmere 69m²
- parc. KN C č. 1806 o výmere 1 232m²
- parc. KN C č. 2627/20 o výmere 921m²
- parc. KN C č. 2627/48 o výmere 162m²
- parc. KN C č. 2627/50 o výmere 5m²

Pozemky zap. na LV č. 5971, k.ú. Banská Bystrica

• parc. KN C č. 2627/4	o výmere	1 429m ²
• parc. KN C č. 2627/9	o výmere	122m ²
• parc. KN C č. 2642/19	o výmere	416m ²
• parc. KN C č. 2642/20	o výmere	1 328m ²
• parc. KN C č. 3444/18	o výmere	81m ²
• parc. KN C č. 3444/20	o výmere	31m ²

Pozemok zap. na LV č. 6699, k.ú. Banská Bystrica

• parc. KN C č. 2627/30	o výmere	288m ²
-------------------------	----------	-------------------

Pozemky zap. na LV č. 5911, k.ú. Banská Bystrica

• parc. KN C č. 2627/1	o výmere	615m ²
• parc. KN C č. 2627/7	o výmere	2 409m ²
• parc. KN C č. 2627/8	o výmere	110m ²
• parc. KN C č. 2627/17	o výmere	1 645m ²
• parc. KN C č. 2627/49	o výmere	38m ²
• parc. KN C č. 2627/83	o výmere	828m ²
• parc. KN C č. 2627/84	o výmere	486m ²

Stavby zap. na LV č. 5172, k.ú. Banská Bystrica

• parc. KN C č. 1804	súp. č. 264 – budova
----------------------	----------------------

Byty a nebytové priestory zap. na LV č. 5732, k.ú. Banská Bystrica

- NP v bytovom dome súp.č. 4489, parc. KN C č. 2627/15, Nad Plážou 14-22
 - Iný nebytový priestor č. 1 na prízemí, vchod 16A
 - Iný nebytový priestor č. 2 na prízemí, vchod 18A
 - Iný nebytový priestor č. 3 na prízemí, vchod 20A
- Spoluvlastnícke podiely na spoločných častiach a spoločných zariadeniach domu :
 - podiel vo veľkosti 10570/531054
 - podiel vo veľkosti 11113/531054
 - podiel vo veľkosti 9725/531054
- Spoluvlastnícke podiely k pozemku parc. KN C č. 2627/15 :
 - podiel vo veľkosti 10570/531054
 - podiel vo veľkosti 11113/531054
 - podiel vo veľkosti 9725/531054

Pozemky a stavby zap. na LV č. 30, k.ú. Kostiviarska

• parc. KN C č. 1699/1	o výmere	15 402m ²
parc. KN C č. 1699/8	o výmere	1 294m ²
parc. KN C č. 1699/9	o výmere	2 992m ²
• parc. KN C č. 1699/9	súp. č. 6917 -stavba	
parc. KN C č. 1699/8	súp. č. 6918 -stavba	

3) Bankové záruky v Sberbank vo výške 500.000 Eur - nečerpaný k 31.12.2015.

4) Splátkový úver v Sberbank v čiastke 300.000 Eur – splatný do 20.11.2017

Tabuľka č. 2

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé pôžičky					
Krátkodobé pôžičky					
Krátkodobé finančné výpomoci					
Dozorná rada	EUR	0		0	365.469
Ostatní	EUR			1.107	135.000

31. Informácie k časti G. písm. j) prílohy č. 3 o významných položkách časového rozlíšenia na strane pasív

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:	-	-
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	-	-
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	-	-
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	661	373
na zákazkovú výrobu	-	-
na nájom	661	373

32. Informácie k časti G. písm. k) prílohy č. 3 o významných položkách derivátov za bežné účtovné obdobie

Tabuľka č. 1 –nemá náplň

Tabuľka č. 2- nemá náplň

33. Informácie k časti G. písm. l) prílohy č. 3 o položkách zabezpečených derivátmi- nemá náplň**34. Informácie k časti G. písm. m) prílohy č. 3 o majetku prenájatom formou finančného prenájmu**

Spoločnosť eviduje HIM – 5ks automobí DACIA LOGAN, 1x VW Passat 2,0 formou leasingu v hodnote :

- istina 3 x 8.926,10 Eur, 1x 9.208,40 Eur, 1x 6.916,82 Eur, 1x 22.250,00 Eur

- finančný úrok 3 x 658,37 Eur, 1x 949,84 Eur, 1x 714,70 Eur, 1x 2.118,04 Eur

Závazok na účte 474 vo výške 36.949,43 Eur bol v súvahe rozdelený na dlhodobý vo výške 23.065,77 Eur a krátkodobý vo výške 13.883,66 Eur.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov
a	b	c	d	e	f	g
Istina	13.884	23.066				
Finančný náklad	1.708	1.389				
Spolu	15.592	24.455				

H) V časti o výnosoch sa uvádzajú tieto informácie:

a) sumy tržieb za vlastné výkony a tovar

b) opis a suma ostatných významných položiek výnosov z hospodárskej činnosti,

c) opis a suma významných položiek finančných výnosov

35. Informácie k časti H. písm. a) prílohy č. 3 o tržbách

Tržby – SR	Rok 2014	Rok 2015
Predaj výrobkov	683.218	231.146
Za predaj služieb	26.978	79.769
- nájom	134.266	142.222
- predaj tovaru	0	0
- výnosy – stavby	1.036.018	333.677
- výnosy – stavby – zákazk.výroba	5.847.815	15.529.186
- predaj nehnuteľností - tovaru	306.014	581.148
- zmena stavu NV	-559.101	-64.738
- zmena stavu výrobkov	468.348	-141.149
- predaj HIM	18.600	274.544
- výnosy z odpis.postúp.pohl.	191.029	
- ostatná prevádzková činnosť	13.981	10.646
- bankové úroky	24	20
SPOLU:	8.167.190	16.976.471

36. Informácie k časti H. písm. b) prílohy č. 3 o zmene stavu vnútroorganizačných zásob

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok b	Konečný zostatok c	Začiatkový stav d	Bežné účtovné obdobie e	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie f
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	160.944	225.682	784.783	-64.738	-559.101
Výrobky	0	0	0		
Zvieratá					
Spolu	160.944	225.682	784.783	-64.738	-559.101
Manká a škody	x	x	x		
Reprezentačné	x	x	x		
Dary	x	x	x		
Iné	x	x	x		
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	x	x	x		

37. Informácie k časti H. písm. c) až f) prílohy č. 3 o výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti**38. Informácie k časti H. písm. g) prílohy č. 3 o čistom obrate**
(601, 602, 604, 606, 607)

Názov položky	Bezprostredné účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie r.2015
Tržby za vlastné výrobky	683.218	231.146
Tržby z predaja služieb	1.197.262	555.668
Tržby za tovar	0	0
Výnosy zo zákazky	5.847.815	15.529.186
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj (tovar)	306.014	581.148
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	0	0
Čistý obrat celkom	8.034.309	16.897.148

I) V časti o nákladoch sa uvádzajú tieto informácie :

- a) opis a suma významných položiek nákladov za poskytnuté služby,
- b) opis a suma významných položiek ostatných nákladov z hospodárskej činnosti,
- c) opis a suma významných položiek finančných nákladov
- d) opis a celková suma nákladov za overenie individuálnej účtovnej závierky audítormi

39. Informácie k časti I. prílohy č. 3 o nákladoch

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie
Náklady		
Náklady voči audítormi, audítorskej spoločnosti, z toho:	3.700	3.700
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	3.700	3.700
iné uisťovacie audítorské služby		
súvisiace audítorské služby		
daňové poradenstvo		
ostatné neaudítorské služby		
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:		
materiál	760.433	1.119.387
PHM	41.696	37.122
Energie	46.423	34.107
Predaný tovar	0	565
Predané nehnuteľnosti - tovar	232.484	546.568
Opravy	64.185	55.105
Cestovné účty + ubytovanie	50.513	44.139
Ostatné služby – poddodávateľia	5.553.631	13.684.359
Mzdové náklady z toho :	669.963	689.646
- mzdy, OON (521)		489.866
- zdravotné a sociálne poistenie (524)		172.901
- ostatné sociálne zabezpečenie – DDS (525)		7.816
- zákonné sociálne náklady (527)		16.513
- sociálny fond – tvorba (527)		2.550
Dane – cestné, nehnuteľnosti, ostatné	26.176	21.164
ZC	17.500	182.606
Odpis pohľadávky + opravné položky	194.783	-8.987
Odpisy	149.993	106.511
Úroky	55.566	50.227
Ostatné náklady – prevádzkové	25.388	30.283
Daň z príjmu	63.098	85.613
SPOLU :	7.951.832	16.678.415

J) V časti o daniach z príjmov sa uvádzajú informácie o :

- a) o vzťahu medzi sumou splatnej dane z príjmov a sumou odloženej dane z príjmov a medzi výsledkom hospodárenia pred zdanením, a to číselné porovnanie sumy splatnej dane z príjmov a sumy odloženej dane z príjmov a výsledku hospodárenia pred zdanením vynásobeným príslušnou sadzbou dane z príjmov.

Výsledok hospodárenia pred zdanením **+383.669,00 Eur**

Pripočítateľné položky : **+ 69.103,53 Eur**

- repre 4.855,39 Eur
- penále 1.565,51 Eur
- UO > DO 24.141,22 Eur
- rezervy na opravy, audit 36.700,00 Eur
- ostatné nedaň. náklady 165,97 Eur
- neuhradené záväzky v lehote 1.675,44 Eur

Odpočítateľné položky : **- 38.234,55 Eur**

- storno rezervy na opravy 32.356,33 Eur
- bankové úroky – zdan. 19,08 Eur
- rozdiel zostat.ceny účt. a daň. 807,00 Eur
- uhrad.záväzky po lehote 5.062,14 Eur

Základ dane +414.537,98 Eur

Daň 22 % 91.198,35 Eur

Odložená daň - 5.588,85 Eur

Daň z BÚ 3,58 Eur

40. Informácie k časti J. písm. a) až e) prílohy č. 3 o daniach z príjmov-nemá náplň

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	0
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	0
Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala		
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach	-	
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka	-	
Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov	-	

41. Informácie k časti J. písm. f) a g) prílohy č. 3 o daniach z príjmov

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane b	Daň c	Daň v % d	Základ dane e	Daň f	Daň v % g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	383.669	x	100 %	278.456	x	x
teoretická daň	x	84.407	22 %	x	61.261	22
Daňovo neuznané náklady	69.104	15.203	3,96	32.194	7.083	2,54
Výnosy nepodliehajúce dani	-38.235	-8.412	-2,19	-7.617	-1.676	-0,60
Vplyv nevykázananej odloženej daňovej pohľadávky	0	0	0	0	0	0
Umorenie daňovej straty	0	0	0	0	0	0
Zmena sadzby dane	0	0	0	0	0	0
Iné	0	0	0	0	0	0
Spolu	414.538	91.198	23,77	303.033	66.667	23,94
Splatná daň z príjmov		91.198	23,77	x	66.667	23,94
Odložená daň z príjmov		-5.589	-1,46	x	-3.659	-1,31
Celková daň z príjmov		85.609	22,31	x	63.008	22,63

K) V časti o údajoch na podsúvahových účtoch**42. Informácie k časti K. prílohy č. 3 o podsúvahových položkách**

Spoločnosť eviduje na podsúvahových účtoch nasledovné :

- záväzky z prenajatého majetku – kancelárske priestory v administratívnej budove IKM a to v zostatkovej cene k 31.12.2015 :

½ - 8.poschodie	85.751,65 Eur
9.poschodie	190.390,22 Eur
10.poschodie	202.483,48 Eur
Spolu :	478.625,35 Eur
- odpísanie pohľadávok voči ELTOS Žilina k faktúram :

11670187	800,00 Eur
10060133	6.691,75 Eur
10060148	6.053,83 Eur
11060001	18.269,94 Eur
11060010	9.981,00 Eur
11060022	4.270,15 Eur
Spolu :	46.066,67 Eur
- na drobný hmotný majetok zakúpený v roku a zúčtovanie do spotreby v celkovej čiastke 20.488,68 Eur.

L) V časti o iných aktívach a iných pasívach sa uvádzajú tieto informácie:

- a) opis a hodnota podmienených záväzkov vyplývajúcich z poskytnutých záruk, takými podmienenými záväzkami sú :

Spoločnosť k 31.12.2015 neeviduje záväzok – finančná zábezpeka

Na základe nájomnej zmluvy medzi Spoločnosťou a AB IKM s.r.o. spoločnosť IKM REALITY STAVING Banská Bystrica a.s. využíva kancelárske priestory v objekte firmy AB IKM s.r.o. Kláry Jarunkovej 2 Banská Bystrica, pričom ročný prenájom predstavuje čiastku 38 997,- Eur. Celková plocha prenájmu je 545,83 m². Spoločnosť pohľadávku voči Eltos Žilina vo výške 46.066,67 Eur, ku ktorej bola vytvorená 100% opravná položka odpísala daňovo. Daňovo odpísala aj pohľadávku voči Bodrikovi v čiastke 3.305,31 Eur, kde bola tiež tvorená 100% opravná položka.

Spoločnosť eviduje neuhradené nasledovné pohľadávky riešené cestou právneho vymáhania :

- Kútik, Banská Bystrica v čiastke 40.207,64 Eur

43. Informácie k časti L. písm. a) prílohy č. 3 o podmienených záväzkoch

Spoločnosť pristúpila k záväzku voči spoločnosti I.K.M. Belveder, s.r.o. na základe zmluvy o úvere s VÚB, a.s. Banská Bystrica.

44. Informácie k časti L. písm. c) prílohy č. 3 o podmienenom majetku-nemá náplň

M) V časti o príjmoch a výhodách členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky sa uvádza :

- a) suma peňažných príjmov a hodnota nepeňažných príjmov členov orgánov účtovnej jednotky v bežnom účtovnom období

45. Informácie k časti M. prílohy č. 3 o príjmoch a výhodách členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov

Informácie sa neuvádzajú, nakoľko by umožnili identifikáciu finančnej situácie konkrétneho člena štatutárneho orgánu, dozorného orgánu alebo iného orgánu účtovnej jednotky.

N) V časti o ekonomických vzťahoch účtovnej jednotky a spriaznených osôb sa uvádzajú tieto informácie:

Spoločnosť neuskutočnila také transakcie so spriaznenými osobami, ktoré sa neuzavreli na základe obvyklých obchodných podmienok.

Spoločnosť uskutočnila v priebehu účtovného obdobia nasledujúce transakcie so spriaznenými osobami uzavretých na základe obvyklých obchodných podmienok :

	Rok 2015	Rok 2014
Poskytnuté služby – straty	2.247.032	1.790.632
Kúpa služby	119.167	522.290
Poskytnuté pôžičky – vrátenie	15.000	15.000
Vrátené finančné výpomoci	609.469	123.271
Prijaté pôžičky+finanč.výpomoci	124.000	539.713

Vybrané aktíva a pasíva vyplývajúce z transakcií so spriaznenými osobami sú uvedené v nasledujúcom prehľade :

	Rok 2015	Rok 2014
Pohľadávky	658.789	440.402
Závazky	81.552	591.255

- O) V časti o skutočnostiach, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky sa uvádzajú informácie o :

Po 31.12.2015 do zostavenia účtovnej závierky nenastali žiadne významné udalosti, ktoré by mali vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva.

- P) V časti o prehľade zmien vlastného imania sa uvádza stav vlastného imania na začiatku bežného účtovného obdobia, zvýšenie alebo zníženie počas bežného účtovného obdobia a stav na konci bežného účtovného obdobia

47. Informácie k časti P. prílohy č. 3 o zmenách vlastného imania
Tabuľka č. 1

Položka vlastného imania a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav na konci účtovného obdobia f
Základné imanie	639.505				639.505
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	825.487				825.487
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	76				76
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	127.916				127.916
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	1.167.896		4.038	+215.359	1.379.217
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	215.359	298.056		-215.359	298.056
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

Tabuľka č. 2

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	639.505				639.505
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	1.399.083		573.596		825.487
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	76				76
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	127.916				127.916
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	852.795		1.205	+316.306	1.167.896
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	316.306	215.359		-316.306	215.359
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

(6) V bode č. 46 sa kód druhu obchodu vyplňuje takto:

Kód druhu obchodu	Druh obchodu:
01	kúpa
02	predaj
03	poskytnutie služby
04	obchodné zastúpenie
05	licencia
06	transfer
07	know -how
08	úver, pôžička
09	výpomoc
10	záruka
11	iný obchod.

Použité skratky:

kons. - konsolidovaný
CP - cenný papier
DFM – dlhodobý finančný majetok
DHM – dlhodobý hmotný majetok
DIČ – daňové identifikačné číslo
DNM – dlhodobý nehmotný majetok
DÚJ – dcérska účtovná jednotka
IČO – identifikačné číslo organizácie
OP – opravná položka
PŠČ – poštové smerovacie číslo
ÚJ – účtovná jednotka
VI – vlastné imanie
ZI – základné imanie

49. Informácie k časti T. prílohy č. 3 o prehľade peňažných tokov pri použití nepriamej metódy

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Predch. účtovné obdobie
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti	2 015	2 014
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	383 669	278 457
A. 1.	<i>Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-), (súčet A. 1. 1. až A. 1. 13.)</i>	-1 292	427 454
A. 1. 1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	106 511	149 993
A. 1. 2.	Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja (+)		
A. 1. 3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)		
A. 1. 4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)	-5 027	
A. 1. 5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	-58 359	3 754
A. 1. 6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	-2 685	219 265
A. 1. 7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A. 1. 8.	Úroky účtované do nákladov (+)	50 227	55 566
A. 1. 9.	Úroky účtované do výnosov (-)	-20	-24
A. 1. 10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)		
A. 1. 11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)		
A. 1. 12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	-91 939	-1 100
A. 1. 13.	Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-)		
A. 2.	<i>majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov, na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti (Súčet A.2.1. až A2.4.)</i>	1 027 410	-296 090
A. 2. 1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	-1 613 103	-183 808
A. 2. 2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	1 984 968	85 362
A. 2. 3.	Zmena stavu zásob (-/+)	655 545	-197 644
A. 2. 4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet Z/S + A. 1. + A. 2.)	1 409 787	409 821
A. 3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	20	24
A. 4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	-1 870	-54 568
A. 5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)		

A. 6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 6.)	1 407 937	355 277
A. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-72 867	-91 597
A. 8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)		
A. 9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)		
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 9.)	1 335 070	263 680
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B. 1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)		
B. 2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-107 568	-109 561
B. 3.	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (-)		
B. 4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)		
B. 5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	274 544	18 600
B. 6.	Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (+)		
B. 7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B. 8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B. 9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B. 10.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B. 11.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B. 12.	(+)		
B. 13.	výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)		
B. 14.	výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (+)		
B. 15.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)		
B. 16.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B. 17.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B. 18.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B. 19.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 19.)	166 976	-90 961
	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C. 1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C. 1. 1. až C. 1. 8.)	0	-573 596
C. 1. 1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)		
C. 1. 2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)	0	0
C. 1. 3.	Prijaté peňažné dary (+)		

C. 1. 4.	Prijmy z úhrady straty spoločníkmi (+)		
C. 1. 5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)		
C. 1. 6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)	0	-573 596
C. 1. 7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)		
C. 1. 8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)		
C. 2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti, (súčet C. 2. 1. až C. 2. 9.)	-597 977	410 226
C. 2. 1.	Prijmy z emisie dlhových cenných papierov (+)		
C. 2. 2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových CP (-)		
C. 2. 3.	Prijmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)	1 200 000	0
C. 2. 4.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-)	-1 200 000	
C. 2. 5.	Prijmy z prijatých pôžičiek (+)	-499 362	416 442
C. 2. 6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)	-86 400	
C. 2. 7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci	-12 215	-6 216
C. 2. 8.	Prijmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (+)		
C. 2. 9.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (-)		
C. 3.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	-48 357	-997
C. 4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	0	0
C. 5.	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (-)		
C. 6.	Prijmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+)		
C. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)		
C. 8.	Prijmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)		
C. 9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)		
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až C. 9.)	-646 334	-164 367
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A + B + C)	855 712	8 352
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	25 664	17 312
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	881 376	25 664
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	0	0

H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	881 376	25 664
----	---	---------	--------