

Čl. I**Všeobecné informácie**

Čl. I (1) Obchodné meno účtovnej jednotky: ARPROG, akciová spoločnosť Poprad

Sídlo účtovnej jednotky: Poprad Hodžova 3292/3

Opis hospodárskej činnosti:

- vykonávanie doprav., inž., priemyselných, byt. a obč. stavieb
- inžinierska činnosť, činnosť realitnej kancelárie
- sprostredkovanie obchodu a služieb, nákladná cestná doprava
- vedenie účtovníctva
- reštauračné a ubytovacie služby, požičovňa športových potrieb, prevádzkovanie lyžiarskych vlekov, parkovísk, ski servisov,
- maloobchod, veľkoobchod v rozsahu voľných živností
- reklamná, propagačná a inzertná činnosť
- prenájom hnutelných vecí a nehnuteľností
- diagnostika kanalizačných potrubí a i.

Čl. I (2) Účtovná jednotka **nie** je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných spoločnostiach

Čl. I (3) Účtovná závierka za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie bola schválená :

- orgán: valné zhromaždenie
- dátum schválenia: 22.06.2015

Čl. I (4) Účtovná jednotka zostavuje riadnu účtovnú závierku k poslednému dňu účtovného obdobia t.j. k 31.12.2015.

Čl. I (5) Účtovná jednotka **nie** je v skupine pre zostavenie konsolidovanej účtovnej závierky.

Čl. I (6) Informácie k zamestnancom

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	159,91	147,36
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	150	149
počet vedúcich zamestnancov	15	15

Čl. II**Informácie o prijatých postupoch**

Čl. II (1) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Spoločnosť zostavila účtovnú závierku za predpokladu nepretržitého pokračovania vo svojej činnosti

Čl. II (2) Zmeny účtovných zásad a zmeny účtovných metód

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované, bez osobitostí.

Čl. II (3) Účtovná jednotka nerealizovala transakcie ktoré sa neuvádzajú v súvahe.

Čl. II (4) Spôsob a určenie ocenenia zložiek majetku a záväzkov:

Čl. II (4) a) Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

- účtovná jednotka oceňovala majetok ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu

- obstarávacou cenou:
 - dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou
 - dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou
 - Obstarávacia cena obsahuje:
 - dopravné náklady
 - iné
- menovitou hodnotou:
 - peňažné prostriedky a ceniny
 - záväzky pri ich vzniku
 - pohľadávky pri ich vzniku
- vlastnými nákladmi:
 - dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou
 - Vlastné náklady obsahujú:
 - priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť
 - časť nepriamych nákladov, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť

Zásoby

- Zásoby nakupované sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahrňuje cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (preprava ap.). Účtovná jednotka používa metódu FIFO. Zásoby tvorené vlastnou činnosťou sa oceňujú vlastnými nákladmi. Vlastné náklady sú priame náklady a časť nepriamych nákladov bezprostredne súvisiacich s vytvorením zásob (výrobná réžia). Správna réžia a odbytové náklady nie sú súčasťou vlastných nákladov.

Zákazková výroba

Zákazková výroba sa riadi vnútropodnikovou smernicou. Zákazky sú sledované v priamych nákladoch a ich súčasťou sú aj nepriame náklady bezprostredne súvisiace s ich vytvorením (výrobná réžia).

Pohľadávky

Pohľadávky sa pri ich vzniku oceňujú ich menovitou hodnotou. Postúpené pohľadávky sa oceňujú obstarávacou cenou, vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Toto ocenenie sa znižuje o pochybné a nevymožiteľné pohľadávky.

Peňažné prostriedky a ceniny

Peňažné prostriedky a ceniny sú ocenené ich menovitou hodnotou.

Krátkodobý finančný majetok

Krátkodobý finančný majetok je ocenený menovitou hodnotou.

Náklady budúcich období a príjmy budúcich období.

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

Odložené dane

Odložené dane sa vzťahujú na rozdiel medzi účtovnou zostatkovou cenou investičného majetku a daňovou zostatkovou cenou investičného majetku. Stanovuje sa pomocou daňovej sadzby platnej ku dňu ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Splatnosť daňového záväzku sa očakáva v čase vyrovnania odloženého daňového záväzku.

Cudzia mena

Majetok a záväzky so stavom ku dňu zostavenia ročnej závierky, vyjadrené v cudzej mene, sú prepočítavané na domácu menu (t.j. €) v kurzovom lístku ECB platnému k 31.12.2015 a účtujú sa s vplyvom na výsledok hospodárenia.

V priebehu roka je nákup v cudzej mene prepočítavaný kurzom komerčnej banky a výdaj kurzom, ktorým bola cudzia mena zakúpená.

Čl. II (4) b) Tvorba opravnej položky k majetku sa riadi zákonom o účtovníctve na základe realizácie odhadu zníženia hodnoty majetku.**Čl. II (4) c) Ocenenia záväzkov, stanovenie odhadu ocenenia rezerv.****Záväzky**

Záväzky pri ich vzniku sú ocenené menovitou hodnotou. Záväzky pri ich prevzatí sa oceňujú obstarávacou cenou - v sledovanom roku takáto skutočnosť nenastala.

Rezervy

Rezervy na záručné opravy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou, tvoria sa na krytie známych rizík spojených so záväzkom odstránenia nedostatkov zistených počas záručnej lehoty, alebo strát z podnikania. Oceňujú sa v zmysle smernice percentom vo vzťahu k stavebnej produkcii.

Rezervy na dovolenky a odmeny budú vyrovnané do konca nasledujúceho roka a budú použité na účel, na ktorý boli vytvorené.

Čl. II (4) e) Určenie ocenenia finančných nástrojov pri oceňovaní obstarávacou cenou alebo vlastnými nákladmi.**Cenné papiere a podiely**

Podielové cenné papiere sa oceňujú obstarávacími cenami. Od obstarávacej ceny odpočítané zníženie hodnoty a pripočítané zvýšenie hodnoty

2. Účtovná jednotka oceňuje dlhodobý finančný majetok metódou podielu vlastného imania vykázaného vo vykazovanom účtovnom období.

Čl. II (4) f) Tvorba odpisového plánu pre dlhodobý majetok.

Účtovná jednotka stanovila interným predpisom pravidlá pre účtovanie dlhodobého majetku:

Dlhodobý nehmotný majetok:

- Nehmotný majetok, ktorého ocenenie sa rovná sume podľa osobitného predpisu (§ 22 ods. 7 zák. č. 595/2003 Z. z.) alebo je nižšia, a doba použiteľnosti je dlhšia ako jeden rok je považovaný za ostatný dlhodobý nehmotný majetok s dobou odpisovania 13 mesiacov.

- Nehmotný majetok, ktorého ocenenie je vyššie ako 2 400 € účtovná jednotka odpisuje v súlade s odpisovým plánom.

Účtovná jednotka stanovila interným predpisom, pravidlá pre účtovanie dlhodobého hmotného majetku:

- Majetok, ktorého ocenenie sa rovná sume 70,00 € a nižšie, je účtovaný do spotreby na ťarchu účtu 50103-Spotreba DHM a je sledovaný v operatívnej evidencii. Hmotný majetok, ktorého ocenenie sa rovná sume podľa osobitného predpisu (§ 22 ods. 2 zákona č. 595/2003 Z. z.) alebo je nižšie a doba použiteľnosti je dlhšia ako jeden rok, je považovaný za ostatný dlhodobý hmotný majetok s dobou odpisovania 13 mesiacov.

Hmotný a nehmotný majetok, ktorého vstupná cena je vyššia ako suma podľa osobitného predpisu v zmysle zákona o dani z príjmov je odpisovaný v zmysle tohto zákona.

Účtovná jednotka zostavila pre bežné účtovné obdobie odpisový plán pre dlhodobý hmotný majetok, ktorý obsahuje dobu odpisovania, sadzby odpisov, odpisové metódy. Majetok sa účtovne začína odpisovať v mesiaci, v ktorom bol zaradený do používania. Daňové odpisy sa uplatňujú podľa sadzieb uvedených v zákone

o daniach z príjmov platných pre zrýchlené a rovnomerné odpisovanie. Účtovné odpisy sa nerovnajú daňovým odpisom.

Čl. II (4) g) Informácia o poskytnutých dotáciách.

Účtovnej jednotke bola poskytnutá investičná dotácia, ktorá predstavuje 47,5 % hodnoty určeného majetku, podľa schváleného rozpočtu celkovej investície. Dotácia sa vzťahuje na investičný majetok odpisovaný s obstarávacou cenou nad 1700 eur ako aj na majetok s obstarávacou cenou nižšou ako 1700 eur a dobou používania viac ako 1 rok. Dlhodobý hmotný majetok ktorý účtovná jednotka obstarala spolufinancovaním z prostriedkov dotácie, eviduje na osobitnom analytickom účte. Účtovné odpisy sa uplatňujú v zmysle použitia majetku – nerovnajú sa daňovým odpisom. Poskytnutá dotácia je rozpustená do výšky ročných odpisov na účet 64805 a zohľadnená v základe dane podľa zákona č. 595/2003 o dani z príjmov.

Čl. III

Informácie, ktoré vysvetľujú a doplňujú položky súvahy

Čl. III (1) a) Informácie dlhodobom majetku

Informácie k čl.III bod 1 a) o dlhodobom nehmotnom majetku

Tabuľka č. 1

Dlhodobý nehmotný majetok a	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivo-vané náklady na vývoj b	Softvér c	Oceni- tel'né práva d	Goodwill e	Ostatný DNM f	Obsta- rávaný DNM g	Poskytnuté preddavky na DNM h	Spolu i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		32 383			24 200			56 583
Prírastky		6 829			607			7 436
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia		39 212			24 807			64 019
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		32 383			24 200			56 583
Prírastky								
Úbytky		427			144			571
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		32 810			24 344			57 154
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		0			0			0
Stav na konci účtovného obdobia		6 402			463			6 865

Tabuľka č. 2

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivo-vané náklady na vývoj	Softvér	Oceni- tel'né práva	Goodwill	Ostat- ný DNM	Obsta- rávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		32 383			24 200			56 583
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia		32 383			24 200			56 583
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		32 383			23 763			56 146
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		32 383			24 200			56 583
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		0			437			437
Stav na konci účtovného obdobia		0			0			0

Či III bod (1) a) Informácie k o dlhodobom hmotnom majetku

Tabuľka č. 1

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 predavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	1 036 570	4 862 388	5 377 142			812 616	515 355		12 604 071
Prírastky							2 885 786		2 885 786
Úbytky	16 421		61 403			2 633	19 506		99 963
Presuny	3 453	2 403 981	395 259			145 171	-2 947 864		
Stav na konci účtovného obdobia	1 023 602	7 266 369	5 710 998			955 154	433 771		15 389 894
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		996 885	4 315 355			739 424			6 051 664
Prírastky		183 269	360 783			102 718			646 770
Úbytky			61 403			2 633			64 036
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		1 180 154	4 614 735			839 509			6 634 398
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	1 036 570	3 865 503	1 061 787			73 192	515 355		6 552 407
Stav na konci účtovného obdobia	1 023 602	6 086 215	1 096 263			115 645	433 771		8 755 496

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	1 031 845	5 301 835	5 267 007			746 543	517 524		12 864 754
Prírastky							788 686		788 686
Úbytky		969 550	57 462			22 357			1 049 369
Presuny	4 725	530 103	167 597			88 430	-790 855		0
Stav na konci účtovného obdobia	1 036 570	4 862 388	5 377 142			812 616	515 355		12 604 071
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		763 921	3 966 860			681 030			5 411 811
Prírastky		1 202 514	405 957			80 749			1 689 220
Úbytky		969 550	57 462			22 357			1 049 369
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		996 885	4 315 355			739 424			6 051 664
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	1 031 845	4 537 914	1 300 147			65 513	517 524		7 452 943
Stav na konci účtovného obdobia	1 036 570	3 865 503	1 061 787			73 192	515 355		6 552 407

Dlhodobý hmotný majetok je poistený pre prípad škôd spôsobených živelnou udalosťou, škôd spôsobených krádežou a prevádzkovou zodpovednosťou za škodu, spolu do výšky spolu 10 583 tis. eur. Poistenie poškodenia stroja pri výkone na poistnú sumu 282 tis. eur

Dopravné prostriedky sú poistené v zmysle zákona – povinné zmluvné poistenie a vybrané dopravné prostriedky sú havarijne poistené na výšku 26 tis. eur. Pri osobných dopravných prostriedkoch je zabezpečené poistenie prepravovaných osôb, ročné poistné je vo výške 3 087 eur.

Spoločnosť má uzatvorené poistenie zodpovednosti za environmentálnu škodu.

Stav položky Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok predstavuje položka investičnej výstavby.

Spoločnosť využíva pre svoju činnosť pozemky a majetok ktoré sú predmetom prenájmu. Nájomné zmluvy sú uzatvorené na dobu neurčitú ako aj na dobu určitú od fyzických aj právnických osôb.

Čl III bod (1) c) Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	3 813 794

Ťarchy na majetku:

LV č. 6628, kat. územie Levoča:

1/ Predkupné právo na dobu určitú – na päť rokov odo dňa účinnosti zmluvy V.618/06 pre Lesy mesta Levoča spol. s r.o. na pozemok KN 6870/2

2/ Zmluva o zriadení záložného práva v prospech Prima banka Slovensko a. s. na pozemky a stavby podľa V.163/08 – 196/08

LV č. 2098, kat. územie Spišská Sobota:

1/ Zmluva o záložnom práve v prospech Tatra banka, a. s.

LV č. 6551, kat. územie Levoča:

1/Zmluva o zriadení záložného práva v prospech Ministerstva hospodárstva SR

Čl III bod (1) f) Štruktúra dlhodobého finančného majetku a jeho umiestnenie

Spoločnosť vlastní majetkový podiel v SKI CENTRE LEVOČA s.r.o., IČO 44140363, Levočská dolina 3227/50, Levoča.

Informácie čl. III. Písm. f) o štruktúre dlhodobého finančného majetku

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Bežné účtovné obdobie				
	Podiel ÚJ na ZI v %	Podiel ÚJ na hlasovacích právach v %	Hodnota vlastného imania ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Výsledok hospodárenia ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Účtovná hodnota DFM
a	b	c	d	e	f
Účtovné jednotky s podstatným vplyvom					
SKI CENTRE LEVOČA s.r.o.		48,55	49 292	3 353	23 931
DFM spolu	x	x	x	x	23 931

Čl. III (1) písm.g) Informácie o dlhodobom finančnom majetku

Tabuľka č. 1

Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté predavky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia		22 304							22 304
Prírastky		1 627							1 627
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		23 931							23 931
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia		22 304							22 304
Stav na konci účtovného obdobia		23 931							23 931

Tabuľka č. 2

Dlhodobý finančný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté predavky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia		18 866							18 866
Prírastky		3 438							3 438
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		22 304							22 304
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia		18 866							18 866
Stav na konci účtovného obdobia		22 304							22 304

Čl. III (1) h) Informácie o ocenení dlhodobého finančného majetku

Ocenenie dlhodobého finančného majetku ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka uskutočňuje účtovná jednotka metódou podielu na vlastnom imaní účtovnej jednotky.

Precenený metódou podielu na vlastnom imaní tento podiel k 31.12.2015 predstavuje hodnotu 23 931 €.

Hodnota vlastného imania SKI CENTRE LEVOČA s.r.o. vykázaná v účtovnej závierke hospodárskeho roku k 31.05.2015 predstavuje 49 292 €.

Hodnota precenenie dlhodobého finančného majetku nemá vplyv na hospodársky výsledok účtovnej jednotky.

ČI III (1) o) Informácie o zákazkovej výrobe

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	30 855 528	13 775 758	108 215 415
Náklady na zákazkovú výrobu	24 917 107	10 401 010	87 880 744
Hrubý zisk / hrubá strata	5 938 421	3 374 748	20 334 671

Spoločnosť v roku 2015 realizovala 25 stavebných zákaziek.

Výnosy zo zákazkovej výroby boli stanovené na základe ceny dohodnutej v zmluve a vykázané v bežnom účtovnom období podľa stupňa dokončenia zákazky. Stupeň dokončenia zákazky sa zistil ako pomer skutočne vynaložených nákladov na zákazkovú výrobu za vykonanú prácu a rozpočtovaných zmluvných nákladov na zákazkovú výrobu. Do výpočtu sa zahrnuli len tie náklady, ktoré zodpovedajú už vykonanej práci.

ČI III (1) o) (2) Informácie o zákazkovej výrobe

Tabuľka č. 1

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	30 991 933	108 121 885
Úprava nárokov podľa stupňa dokončenia alebo metódou nulového zisku	- 136 405	-267 441
Suma prijatých preddavkov	0	0
Suma zadržanej platby od odberateľov	1 095 760	1 095 760

Čl III (1) p) Informácie najvýznamnejších položkách pohľadávok – 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 vyrazenia majetku z účtovníctva e	Stav OP na konci účtovného obdobia f
Pohľadávky z obchodného styku	66 388				66 388
Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu	66 388				66 388

Čl III (1) q) Informácie 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	3 971		3 971
Iné pohľadávky			
Dlhodobé pohľadávky spolu	3 971		3 971
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	3 792 116	437 641	4 229 757
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	64 396		64 396
Iné pohľadávky	10 045		10 045
Krátkodobé pohľadávky spolu	3 866 557	437 641	4 304 198

Doplňujúce informácie k pohľadávkam

Účtovná jednotka eviduje opravnú položku k pohľadávkam, vo výške 100% pohľadávky, na pohľadávku ktorej dlžník je v konkurzom konaní a je zrejme neúspešné vymoženie tejto pohľadávky.

V stave obchodných pohľadávok po lehote splatnosti k 31.12.2015 sú odberatelia, u ktorých nebola tvorená opravná položka, pretože ich účtovná jednotka nepovažuje za rizikové.

Čl III (1) t) Informácie o zložkách krátkodobého finančného majetku

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	23 486	7 421
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	4 646 096	704 135
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované	21 109	521 149
Peniaze na ceste		
Spolu	4 690 691	1 232 705

Čl III (1) y) Informácie k významným položkám účtov časového rozlíšenia.

Významnou položkou časového rozlíšenia nákladov budúcich období je poistenie majetku, ktorého poistné obdobie nie je zhodné s účtovným obdobím jeho výška je 25 221 eur.

Čl III (2) Informácie k pasívam súvahy

Spoločnosť vykazuje vlastné imanie vo výške 8 425 672 eur, základné imanie predstavuje čiastku 34 000 eur, v takejto výške je zapísané aj v obchodnom registri. Spoločnosť má vydané akcie v počte: 2 akcie v menovitej hodnote jednej akcie 850 eur, 5 akcií v menovitej hodnote jednej akcie 1 700 eur, 2 akcie v menovitej hodnote jednej akcie 11 900 eur. Na jednu akciu pripadá zisk vo výške 49 441,11 eur. Počas účtovného obdobia neboli upísané akcie účtovnej jednotky ani nebola zmenená hodnota vlastného imania z titulu upísania akcií. Akcionári spoločnosti majú právo podieľať sa na riadení spoločnosti, na valnom zhromaždení s hlasovacím právom v plnom rozsahu, majú právo na podiel zo zisku spoločnosti (dividendu), majú právo na podiel z likvidačného zostatku po zrušení spoločnosti likvidáciou. Výška podielu zo zisku akcionára sa určuje podielom menovitej hodnoty akcií akcionára k menovitej hodnote akcií všetkých akcionárov. Akcionári majú predkupné právo na akcie prevádzané inými akcionármi.

ČI III (2) písm a) 2. Informácia o rozdelení účtovného zisku alebo vysporiadaní účtovnej straty vykázanej v predchádzajúcom období

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	702 829
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	702 829
Prídel do sociálneho fondu	
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	702 829

ČI III (2) písm a) 6. - Informácie o navrhnutom rozdelení účtovného zisku alebo vysporiadania účtovnej straty v bežnom účtovnom období

Návrh vysporiadania účtovného zisku vo výške 444 970 eur je - navýšenie prídelu štatutárnych fondov.

Čl III (2) b) Informácie o jednotlivých druhoch rezerv

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:	21 000	43 783	17 783		47 000
Rezerva na záručné opravy	21 000	43 783	17 783		47 000
Krátkodobé rezervy, z toho:	72 005	127 458	72 005		127 458
Rezerva na nevyčerpané dovol.	51 207	79 028	51 207		79 028
Rezerva na odvody z miezd – nevyčerpané dovolenky	17 798	26 835	17 798		26 835
Rezerva na nevyfatk. služby - audit	3 000	3 500	3 000		3 500
Rezerva na odstupné		13 384			13 384
Rezerva na odvody z miezd odstupné		4 711			4 711

Spoločnosť tvorí rezervu na záručné opravy na krytie známych rizík spojených so záväzkom odstránenia nedostatkov zistených počas záručnej lehoty, alebo strát z podnikania. Oceňujú sa v zmysle smernice vo výške 0,15 % percentom z objemu stavebnej produkcie v účtovnom období.

Rezerva na záručné opravy vo výške 47 000 eur bola vytvorená na predpokladané výdavky na záručné opravy stavebnej produkcie vytvorenej pred 31. decembrom 2015. Súčet nákladov na záručné opravy, ktoré boli ku dňu zostavenia účtovnej závierky už reklamované je definovaná ako čerpanie rezervy. Tvorba rezervy je definovaná ako náklady na záručné opravy, ktoré ku dňu zostavenia účtovnej závierky ešte neboli reklamované (táto časť sa tvorila paušálnym spôsobom, ako percentuálny podiel z obratu). Predpokladá sa, že väčšia časť tejto rezervy bude použitá v nasledujúcom účtovnom období a celá bude použitá v priebehu nasledujúcich štyroch účtovných obdobiach.

Rezervy na dovolenky, odmeny a odstupné budú vyrovnané do konca nasledujúceho roka a budú použité na účel, na ktorý boli vytvorené.

ČI III (2) c) d) Informácie o výške záväzkov do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	611 740	383 230
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	611 740	383 230
Krátkodobé záväzky spolu	7 542 371	4 431 249
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	6 828 551	4 283 370
Záväzky po lehote splatnosti	713 820	147 879

ČI.III (2) f) informácia výpočte odloženého daňového záväzku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	173 445	284 246
odpočítateľné		
zdaniteľné	173 445	284 246
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		
odpočítateľné		
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	22	22
Odložená daňová pohľadávka		
Uplatnená daňová pohľadávka		
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	38 158	62 534
Zmena odloženého daňového záväzku	-24 376	-25 980
Zaúčtovaná ako náklad	-24 376	-25 980
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Iné		

Čl.III (2) g) Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatočný stav sociálneho fondu	67 065	70 025
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	62 403	24 776
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	62 403	24 776
Čerpanie sociálneho fondu	20 135	27 736
Konečný zostatok sociálneho fondu	109 333	67 065

Sociálny fond sa tvorí vo výške 1,0% hrubých miezd na ťarchu nákladov v súlade so zákonom o sociálnom fonde. Sociálny fond sa v zmysle zákona o sociálnom fonde a vnútropodnikovej smernice čerpá na doplatok na stravné zamestnancov a iné sociálne účely.

Čl III (2) i) Informácie o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

Tabuľka č. 1

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
Dlhodobé bankové úvery						
Bankový úver – Prima banka – prevzatý pri zlúčení od SKI CENTRE LEVOČA		2,469	28.06.2018	223 594		357 432
Krátkodobé bankové úvery						
Bankový úver – Prima banka – prevzatý pri zlúčení od SKI CENTRE LEVOČA – so splatnosťou do 1 roka		2,469	31.12.2016	133 838		133 838

Spoločnosť splynutím so SKI CENTRE LEVOČA-LD a.s. v roku 2008 prevzala investičný úver. Na zabezpečenie investičného úveru bolo v prospech Prima banky a.s. zriadené záložné právo na majetok prevzatý splynutím.

Spoločnosť v roku 2015 splatila časť úveru podľa dohodnutého splátkového kalendára vo výške 133 838 eur.

Čl.III (2) j) Informácia o významných položkách časového rozlíšenia výdavkov budúcich období a výnosov budúcich období.

Významnou položkou výnosov budúcich období je prijatá investičná dotácia vo výške 713 904 eur, rozpustená v roku 2015 vo výške pomernej časti odpisov k predmetnému majetku ku ktorému bola určená, vo výške 14 020 eur. Zostatok položky časového rozlíšenia výnosov budúcich období je suma 699 884 eur.

Čl. IV

Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú položky výkazu ziskov a strát

(1) informácie k položkám výnosov a nákladov

Oblasťou odbytu je výlučne Slovenská republika

Čl. IV (1) a) informácie o sume tržieb za vlastné výkony a tovar

Oblasť odbytu	Výstavba inžinierskych sietí		Pozemné stavby a ČOV		Prenájom a ostatné výnosy	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
SR	25 074 836	8 106 315	5 555 843	5 934 640	756 884	187 390

Čl. IV (1) c) Informácie o sume významných položiek výnosov pri aktivácii nákladov

Účtovná jednotka vykazovala aktiváciu nákladov vlastnej investície, ktorá tvorí významnú položku aktivácie nákladov v roku 2015. Táto aktivácia bola účtovaná vo výške 748 460 eur. Je to investícia súvisiaca s prijatou investičnou dotáciou v zmysle zmluvy o investičnej pomoci. Pri investičnej činnosti boli využité aj vlastné kapacity .

Tabuľka č.1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	791 686	335 358
Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou	748 460	304 799
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:		
Tržby z predaja dlhodobého majetku	87 313	1 173 000
Tržby z predaja materiálu	135 693	173 741

Čl. IV (1) d) Informácie o ostatných významných položiek výnosov z hospodárskej činnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	756	279
Tržby z predaja služieb	448 198	362 349
Tržby za tovar	12 978	1 574
Výnosy zo zákazky	30 855 529	13 775 758
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
Čistý obrat celkom	31 317 461	14 139 960

Čl. IV (1) e) Informácie o celkovej sume osobných nákladov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Osobné náklady	7 626 995	3 550 713
Mzdy	6 602 015	2 790 917
Ostatné náklady na závislú činnosť		
Sociálne poistenie	644 216	492 282
Zdravotné poistenie	236 585	191 856
Sociálne zabezpečenie	144 179	75 658

Čl. IV (1) g) Informácie o významných položkách nákladov za poskytnuté služby

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	16 661 616	6 080 533
Prepravné a dopravné výkony	128 904	51 251
Preprava a ubytovanie zam.	143 223	39 393
Tecn. Služby a inž. činnosť	39 983	31 449
Projektové práce, posúdky	43 118	14 013
Meračské a geodet. práce	69 144	29 387
Poradenská činnosť a znalecké púosudky	9 992	100
Reklama	40 515	25 993
Prenájom strojov, a zariadení	430 689	289 188
Prenájom nehnut. A iné	39 983	48 424
Strážna služba	104 489	56 430
Stavebné poddodávky	14 391 867	4 909 280
Školenia a kurzy	10 922	12 912

Čl. IV (1) h) Informácie o významných položkách ostatných nákladov z hospodárskej činnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:		
Dane a poplatky	52 640	49 638
Predaný HIM	21 868	930 273
Prevádzkové náklady	140 059	89 074
Odpisy majetku	646 927	759 386

Čl. IV (1) i) Informácie o významných položkách finančných nákladov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Finančné náklady, z toho:		
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	1	53
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	1	3
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>		
Náklady na služby peň ústavov	55 801	46 298

Čl. IV (3) Informácie o celkovej sume nákladov za overenie individuálnej účtovnej závierky audítorom

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	7 007	6 765
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	6 500	6 500
iné uisťovacie audítorské služby		
súvisiace audítorské služby		
daňové poradenstvo		
ostatné neaudítorské služby		

Čl. V**Informácie o iných aktívach a iných pasívach****Čl. V (3) Informácie ku skutočnostiam sledovaným na podsúvahových účtoch**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Prenajatý majetok	362 061	387 014
Majetok v nájme		
Majetok prijatý do úschovy		
Pohľadávky z derivátov		
Odpísané pohľadávky	9 958	17 528
Iné položky		

Spoločnosť má prenájaté nehnuteľnosti pre potreby zabezpečenia výrobného procesu a pre iné prevádzkové činnosti.

Čl. VI**Udalosti, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka**

Do dňa zostavenia účtovnej závierky nie sú známe žiadne skutočnosti, ktoré by mali vplyv na zmenu nákladov, výnosov, aktív a pasív, prípadne iné skutočnosti uvedené v poznámkach k 31.12.2015.

Čl. VII

Informácie o transakciách so spriaznenými osobami

Čl. VII (1) a) Informácie o zozname transakcií účtovnej jednotky so spriaznenými osobami

Účtovná jednotka obchodovala so spriaznenými osobami v oblastiach:

Stavebné práce, zemné práce, prenájom hnuteľného a nehnuteľného majetku, v oblasti finančnej výpomoci a iné služby v celkovom objeme nákupu 485 186 eur a v sume predaja 3 163 215 eur.

Čl. VII (1) c) 7. Informácie transakciách účtovnej jednotky so spriaznenými osobami

Spriaznená osoba a	Kód druhu obchodu b	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie c	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie d
A	nákup	459 891	634 372
B	nákup	21 038	23 282
A	predaj	22 597	885 007
B	predaj	160 509	77 568
C	predaj	2 976 953	
D	nákup	2 637	

Čl. VII (2) Informácie o výhodách členov štatutárneho orgánu, dozorného orgánu a iného orgánu účtovnej jednotky.

Spoločnosť nevypláca odmeny členom štatutárnych orgánov ani členom iných orgánov účtovnej jednotky.

V účtovnom období k 31.12.2015 neboli poskytnuté pôžičky ani výhody členom orgánov účtovnej jednotky.

Čl. IX

Prehľad o pohybe vlastného imania

Čl. IX (2) Prehľad o pohybe vlastného imania v rámci riadnej účtovnej závierky

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	34 000				34 000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Ostatné kapitálové fondy	182 712				182 712
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	166				166
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	15 295	1 627			16 922
Zákonný rezervný fond	39 591				39 591
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy	6 230 913			702 830	6 933 743
Nerozdelený zisk minulých rokov	773 568				773 568
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	702 830	444 970		-702 830	444 970

Tabuľka č. 2

Položka vlastného imania a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav na konci účtovného obdobia f
Základné imanie	34 000				34 000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Ostatné kapitálové fondy	182 712				182 712
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	166				166
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	11 857	3 438			15 295
Zákonný rezervný fond	39 591				39 591
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy	5 383 066			847 847	6 230 913
Nerozdelený zisk minulých rokov	773 568				773 568
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	847 847	702 830		-847 847	702 830

Či. IX
Prehľad o peňažných tokoch

Prehľad o peňažných tokoch za rok 2015 je vypracovaný nepriamou metódou.

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účt. obdobie	Bezprostredne predchádz. účtovné. obdobie
PEŇAŽNÉ TOKY Z PREVÁDZKOVEJ ČINNOSTI			
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmu +/-	590 128	910 621
A.1	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce HV z bežnej činnosti A.1.1. až A.1.13.+, -	1 322 423	524 563
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného a hmotného majetku +	646 927	759 386
A.1.2.	Zostatok hodnota dlhodob. nehm. a hmot. majetku účtovaná pri vyradení do nákladov +		
A.1.3.	Odpis opravnej položky k nadobud. majetku +, -		
A.1.4.	Zmena stavu rezerv +, -	26 000	-5 000
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek +, -		
A.1.6.	Zmena stavu časov. rozl. nákladov a výnosov, +, -	686 181	-2 714
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtov. do výnosov -		
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov +	17 124	16 826
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov -	-1 437	-608
A.1.10.	Kurzový zisk k peňaž. prostr. a peňaž. ekvivalentom ku dňu zostavenia účtovnej závierky -		
A.1.11.	Kurzová strata k peňaž. prostr. a peňaž. ekvivalentom ku dňu zostavenia účtovnej závierky +		3
A.1.12.	Výsledok z predaja dlhodob. majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňaž. ekvivalent +, -	-52 779	-242 726
A.1.13.	Ost.pol.nepeň.charakt.,ovplyvňujúce HV z bež.čin.,ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu (úč. 414) Tvorba soc.fondu z nákladov + (+ostatné rozdiely)	407	-601
A.2.	Vplyv zmien stavu majetku prac. kapitálu-rozdiel medzi obež.majetkom a krátkod.záväzkami na výsledok hosp. z bežnej činnosti, s výnimkou peňaž. prostriedkov	4 713 377	-1 113 732
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti, -, +	1 254 753	-1 583 134
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzk. činnosti +, -	3 419 462	526 350
A.2.3.	Zmena stavu zásob, -, +	39 162	-56 948
A.2.4.	Zmena stavu krátkod. fin. majetku s výnimkou peňaž.pr.		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú v iných častiach PT, +, -, (súčet Z/S + A.1. + A.2.)	6 625 928	321 452
A.3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré patria do investícií +	1 437	608
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré patria do finančných činností -	-17 124	-16 826
A.5.	Prijmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností +		
A.6.	Výdavky na zaplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do fin. činností -		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti(+/-)(súčet A1. až A6.)	6 610 241	305 234

A.7.	Výdavky na daň z príjmov účt. jednotky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do invest. alebo finančných čin. -, +	-213 659	-282 191
A.8.	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu, vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť +		835
A.9.	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu, vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť -	-251	
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti A3 až A9	6 396 331	23 878

PEŇAŽNÉ TOKY Z INVESTIČNEJ ČINNOSTI			
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodob. nehmot. majetku	-7 435	
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku -	-2 884 385	-788 687
B.3.	Výdavky na obstaranie dlhodob. cenných papierov a podielov v iných účt. jednotkách s výnimk. určených na predaj alebo obchodovanie		
B.4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku +		
B.5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku +	87 313	1 173 000
B.6.	Príjmy z predaja dlhod.cen.papierov a podielov iných účt. jednotkách s výnimkou určených na predaj a obch. +		
B.7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky, poskytnuté inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidov. celku -		
B.8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek od inej účt. jedn., ktorá je súčasťou konsolid. celku +		
B.9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky, poskytnuté tretím osobám okrem tých, ktoré sú súčasťou konsolidov. celku -		
B.10.	Príjmy zo splácania pôžičiek od tretej osoby, s výnimkou tých, ktoré sú súčasťou konsolidov. celku +		
B.11.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sú začlenené do prevádzkovej činnosti +		
B.12.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sú začlenené do prevádzkovej činnosti +		
B.13.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou ak sú určené na predaj alebo obchodov. alebo sa považujú tieto výdavky za peňažné toky z finančnej činnosti -		
B.14.	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou ak sú určené na predaj, obchodov. alebo sú zahrnuté do fin. čin. +		
B.15.	Výdavky na daň z príjmov, ak je možné začleniť ju do investičných činností		
B.16.	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahuj. sa na investičnú činnosť +		
B.17.	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu - v investičnej činnosti		
B.18.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť +		
B.19.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na invest. činnosť - dlhodobá pohľad. za predaný invest. majetok		
B	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (B.1. až B.20.)	-2 804 507	384 313

PEŇAŽNÉ TOKY Z FINANČNEJ ČINNOSTI			
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní C.1.1. až C.1.8.	0	0
C.1.1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných		
C.1.2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtov. jednotkou +		
C.1.3.	Prijaté peňažné dary +		
C.1.4.	Prijaté 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 účt. jedn.		
C.1.7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní -		
C.1.8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania, Tvorba soc. Fondu zo zisku		
C.2.	Peňažné toky z dlhodobých záväzkov a krátkodob. záväzkov z finančnej činnosti (C.2.1. až C.2.10.)	-133 838	-133 838
C.2.1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov +		
C.2.2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cen. papierov -		
C.2.3.	Príjmy z úverov, od bánk, s výnimkou prevádzkových +		
C.2.4.	Výdavky na splácanie úverov bankám, s výnimkou prevádzkových úverov -	-133 838	-133 838
C.2.5.	Príjmy z prijatých pôžičiek +		
C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek -		
C.2.7.	Výdavky na úhradu záväzkov – za používaný majetok na zmluvu o kúpe prenajatej veci (lízingu) -		
C.2.8.	Príjmy z ostatných dlhodob. A krátkodob. Záväzkov vyplýv. Tvorba soc.f Fondu zo zisku +		
C.2.9.	Výdavky na splácanie ostat. Dlhodob. A krátkodob. Záväzkov Čerpanie sociálneho fondu -		
C.3.	Výdavky na zaplatené úroky, okrem prevádzkových -		
C.4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, okrem tých, ktoré sa začleňujú do prevádzk. činnosti -		
C.5.	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou ak sú určené na predaj alebo obchod. a ak sa považujú za invest. čin. -		
C.6.	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou ak sú určené na predaj alebo obchod. a ak sa považujú za invest. čin. +		
C.7.	Výdavky na daň z príjmov účt. jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností -		
C.8.	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu, vzťahujúce sa na finančnú činnosť +		
C.9.	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu, vzťahujúce sa na finančnú činnosť		
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti C.1 až C.9	-133 838	-133 838
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov $F - E = Z/S + A.1 + A.2 + A + B + C$	3 457 986	274 353
E.	Stav peňaž. prostriedkov a peňaž. ekvival. na začiatku účtov. obdobia	1 232 705	958 352
F.	Stav peňaž. prostriedkov a peňaž. ekvival. na konci účtov. obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčísl. ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	4 690 691	1 232 705

G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňaž. prostriedkom a peňaž. ekvival. ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka +,-		
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňaž. ekvivalentov na konci účt.obd., upravený o kurz. rozdiely, vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	4 690 691	1 232 705