

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3 1 3 1 9 6 3 7

DIČ

2 0 2 0 3 1 6 5 7 3

Obdobie od 1.1.2015 do 31.12.2015

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE**a) Založenie spoločnosti**

Spoločnosť **BRVZ s. r. o.** (ďalej len Spoločnosť) bola založená dňa 25.2.1992 notárskou zápisnicou a do obchodného registra bola zapísaná 17.3.1992 (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I v Bratislave, oddiel Sro, vložka číslo 2431/B).

b) Hlavná činnosť

Hlavnou činnosťou spoločnosti je :

- automatizované spracovanie dát
- vedenie účtovníctva
- činnosť účtovných poradcov
- činnosť organizačných a ekonomických poradcov
- prenájom hnutelných vecí
- organizovanie kurzov, prednášok, seminárov a školení

c) Počet zamestnancov

Údaje o počte zamestnancov spoločnosti počas bežného účtovného obdobia a bezprostredne predchádzajúceho obdobia sú uvedené v nasledovnej tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	90	90
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	90	90
počet vedúcich zamestnancov	3	3

d) Údaje o neobmedzenom ručení

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných spoločnostiach podľa § 56 ods.5 Obchodného zákonníka.

e) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Táto účtovná závierka je riadna účtovná závierka za spoločnosť BRVZ s.r.o. Bola zostavená za účtovné obdobie od 1. januára 2015 do 31. decembra 2015 podľa slovenských právnych predpisov, a to zákona o účtovníctve a postupov účtovania pre podnikateľov.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3	1	3	1	9	6	3	7
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	3	1	6	5	7	3
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Obdobie od 1.1.2015 do 31.12.2015

f) Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2014, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti dňa 30.6.2015.

g) Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2014 spolu so správou audítora o overení účtovnej závierok k 31. decembru 2014 a výročnou správou a dodatkom správy audítora o overení súladu výročnej správy s účtovnou závierkou bola uložená do registra účtovných závierok.

h) Schválenie audítora

Valné zhromaždenie 30. júna 2015 schválilo Ing. Ivana Kučeru, licencia SKAU č.906 ako audítora na overenie účtovnej závierky za účtovné obdobie od 1. januára 2015 do 31. decembra 2015.

B. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Spoločnosť sa zahŕňa do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti STRABAG SE Rakúsko. Konsolidovaná účtovná závierka je uložená v sídle spoločnosti vo Viedni.

C. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH

- a) **Používané účtovné metódy**, všeobecné účtovné zásady a spôsoby oceňovania v predkladanej účtovnej závierke sú v súlade so zákonom č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve a Opatrením Ministerstva financií SR č. 4455/2003-92, ktorým sa ustanovujú podrobnosti o usporiadaní, označovaní a obsahovom vymedzení položiek individuálnej účtovnej závierky a rozsahu údajov určených z individuálnej účtovnej závierky na zverejnenie pre podnikateľov účtujúcich v systave podvojného účtovníctva.

Účtovná závierka za rok 2015 bola spracovaná za predpokladu nepretržitého pokračovania činnosti.

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

- b) **Pri oceňovaní majetku a záväzkov** sa uplatňuje zásada opatrnosti, t. j. berú sa za základ všetky riziká, straty a zníženia hodnoty, ktoré sa týkajú majetku a záväzkov a ktoré sú známe ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.
- c) **Výnosy** sa účtujú pri splnení dodacích podmienok, nakoľko v tomto okamihu prechádzajú na odberateľa významné riziká a vlastnícke práva. Tržby za vlastné výkony a tovar neobsahujú daň z pridanej hodnoty. Sú tiež znížené o zľavy a zrážky (rabaty, bonusy, skoná, dobropisy a pod.) bez ohľadu na to, či zákazník mal vopred na zľavu nárok, alebo či ide o dodatočne uznanú zľavu.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3	1	3	1	9	6	3	7
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	3	1	6	5	7	3
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Obdobie od 1.1.2015 do 31.12.2015

- d) **Dlhodobé a krátkodobé pohľadávky, záväzky, úvery a pôžičky** – pohľadávky a záväzky sa v súvahe vykazujú ako dlhodobé alebo krátkodobé podľa zostatkovej doby splatnosti ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Časť dlhodobej pohľadávky a časť dlhodobého záväzku, ktorých splatnosť nie je dlhšia ako jeden rok odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa vykazujú v súvahe ako krátkodobá pohľadávka alebo krátkodobý záväzok.
- e) **Použitie odhadov** – zostavenie účtovnej závierky si vyžaduje, aby vedenie spoločnosti vypracovalo odhady a predpoklady, ktoré majú vplyv na vykazované sumy aktív a pasív, uvedenie možných budúcich aktív a pasív k dátumu účtovnej závierky, ako aj na vykazovanú výšku výnosov a nákladov počas roka. Skutočné výsledky sa môžu od takýchto odhadov líšiť.
- f) **Nakupované zásoby** sa oceňujú skutočnými obstarávacími cenami, ktoré zahŕňajú cenu obstarania a vedľajšie obstarávacie náklady ako colné a skladovacie poplatky, dopravu, provízie, poistné a iné.

Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou sa oceňujú výrobnými nákladmi zahŕňajúcimi priame náklady (priamy materiál, priame mzdy a ostatné priame náklady) a výrobnú režiu. O zásobách vytvorených vlastnou činnosťou sa účtuje spôsobom A účtovania zásob. Výdaj zásob zo skladu sa oceňuje skladovými cenami.

- g) **Dlhodobý majetok** oceňovala účtovná jednotka v súlade so zákonom č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve (§24 - §27) a príslušnými ustanoveniami Opatrenia č.23054/2002-92 (§ 21).

Majetok obstaraný v cudzej mene sa ocenil prepočtom na EUR kurzom ECB v deň uskutočnenia účtovného prípadu alebo ku dňu, ku ktorému sa zostavovala účtovná závierka. Kurzový rozdiel sa vyčíslil a zaúčtoval do nákladov.

Na zistenie vstupnej ceny obstarávaného majetku použila účtovná jednotka účet 041 a 042, na ktorom sledovala okrem ceny obstarávaného majetku i jeho technické zhodnotenie a náklady súvisiace s jeho obstaraním až do času jeho uvedenia do užívania.

Dlhodobý majetok, ktorý nespĺňal podmienku ocenenia, ale doba použiteľnosti je vyššia ako jeden rok, účtovná jednotka eviduje nasledovne:

- nehmotný majetok v hodnote od 0 – 99,99 EUR vrátane sa považuje za zásobu a účtuje do nákladov
- nehmotný majetok v hodnote od 100 – 499,99 EUR vrátane sa eviduje v operatívnej evidencii a účtuje do nákladov
- nehmotný majetok v hodnote od 500 – 1 660 EUR vrátane sa eviduje na analyticky odlišených účtoch dlhodobého nehmotného majetku
- hmotný majetok v hodnote od 0 – 99,99 EUR vrátane sa považuje za zásobu a účtuje do nákladov
- hmotný majetok v hodnote od 100 – 499,99 EUR vrátane sa eviduje v operatívnej evidencii
- hmotný majetok v hodnote od 500 – 996 EUR vrátane sa eviduje na analyticky odlišených účtoch dlhodobého hmotného majetku.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3	1	3	1	9	6	3	7
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	3	1	6	5	7	3
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Obdobie od 1.1.2015 do 31.12.2015

Technické zhodnotenie sa v účtovnej jednotke účtuje nasledovne:

- priamo do nákladov bežného obdobia, ak všetky technické zhodnotenia na jednom majetku v účtovnom období v úhrne neprevýšia sumu uvedenú v zákone č. 595/2003 Z. z. o dani z príjmov v znení neskorších predpisov v § 29
- ako zvýšenie zostatkovej ceny majetku zaradeného v predchádzajúcom účtovnom období, ak všetky technické zhodnotenia na jednom majetku v účtovnom období v úhrne prevýšia sumu uvedenú v zákone č. 595/2003 Z. z. o dani z príjmov v znení neskorších predpisov v § 29
- ako iný majetok pri plne odpísanom majetku podľa § 24 odst. 2 zákona o dani z príjmov
- ako zvýšenie vstupnej ceny majetku, bez ohľadu na výšku technického zhodnotenia, ak ide o majetok zaradený v bežnom účtovnom období

Trvalé zníženie hodnoty majetku vyjadruje účtovná jednotka formou odpisov. Podkladom k vyčísleniu oprávok odpisovaného majetku v priebehu jeho používania slúži odpisový plán, ktorý sa zostavuje na každý prírastok majetku samostatne. Podľa meniacich podmienok sa prehodnocuje a upravuje zostatková doba alebo sadzba odpisovania.

Odpisový plán účtovných odpisov dlhodobého hmotného a nehmotného majetku má účtovná jednotka zostavený v internej smernici – *Dlhodobý hmotný a nehmotný majetok, evidencia, oceňovanie a odpisovanie*.

Pri výpočte odpisov pre jednotlivé druhy majetku postupuje účtovná jednotka v súlade so zákonom o účtovníctve č. 431/2002, s platnými postupmi účtovania a zákonom o dani z príjmov č. 595/2003.

Majetok účtovná jednotka zaraďuje do odpisových skupín podľa *Klasifikácie produkcie* vyhlásenej opatrením Štatistického úradu SR.

Účtovné odpisy sa počítajú zo vstupnej ceny majetku oceneného v účtovníctve a to maximálne do výšky 100% vstupnej ceny tohto majetku. Odpisy sú rovnomerné a ich výpočet je stanovený v odpisovom pláne.

O účtovných odpisoch sa účtuje 1- krát ročne a to k 31.12. bežného účtovného obdobia.

Použité konkrétne metódy výpočtu odpisov jednotlivých druhov majetku sú uvedené v príslušnom odpisovom pláne platnom v bežnom účtovnom období.

V súlade so zákonom o dani z príjmov č.595/2003 sa pri vyradení dlhodobého majetku z evidencie ročný daňový odpis v období vyradenia neuplatňuje.

h) **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.

i) **Odložená daň** – sa vzťahuje na:

- dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou
- možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti, ktorou sa rozumie možnosť odpočítat' daňovú stratu od základu danie v budúcnosti
- možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3 1 3 1 9 6 3 7

DIČ

2 0 2 0 3 1 6 5 7 3

Obdobie od 1.1.2015 do 31.12.2015

D. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY**a) Dlhodobý nehmotný majetok**

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku za bežné účtovné obdobie a bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledovných tabuľkách.

Tabuľka č.1

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné 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	-	1 385 319	-	-	-	-	-	1 385 319
Prírastky	-	17 504	-	-	-	-	-	17 504
Úbytky	-	1 599	-	-	-	-	-	1 599
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
Stav na konci účtovného obdobia	-	1 401 224	-	-	-	-	-	1 401 224
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	1 357 513	-	-	-	-	-	1 357 513
Prírastky	-	25 884	-	-	-	-	-	25 884
Úbytky	-	1 599	-	-	-	-	-	1 599
Stav na konci účtovného obdobia	-	1 381 798	-	-	-	-	-	1 381 798
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Stav na konci účtovného obdobia	-	-	-	-	-	-	-	-
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	27 806	-	-	-	-	-	27 806
Stav na konci účtovného obdobia	-	19 426	-	-	-	-	-	19 426

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3 1 3 1 9 6 3 7

DIČ

2 0 2 0 3 1 6 5 7 3

Obdobie od 1.1.2015 do 31.12.2015

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	-	1 358 816	-	-	-	1 885	-	1 360 701
Prírastky	-	26 503	-	-	-	-	-	26 503
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
Stav na konci účtovného obdobia	-	1 385 319	-	-	-	-	-	1 385 319
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	1 329 344	-	-	-	-	-	1 329 344
Prírastky	-	28 169	-	-	-	-	-	28 169
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Stav na konci účtovného obdobia	-	1 357 513	-	-	-	-	-	1 357 513
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Stav na konci účtovného obdobia	-	-	-	-	-	-	-	-
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	29 472	-	-	-	1 885	-	31 357
Stav na konci účtovného obdobia	-	27 806	-	-	-	-	-	27 806

b) Dlhodobý hmotný majetok

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku za bežné účtovné obdobie a bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledovných tabuľkách.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3 1 3 1 9 6 3 7

DIČ

2 0 2 0 3 1 6 5 7 3

Obdobie od 1.1.2015 do 31.12.2015

Tabuľka č.1

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pesto- vateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obsta- rávaný DHM	Posky- tnuté predda- vky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	-	6 353 783	-	-	41 786	804	-	6 396 373
Prírastky	-	-	319 168	-	-	-	-	-	319 168
Úbytky	-	-	997 988	-	-	-	-	-	997 988
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Stav na konci účtovného obdobia	-	-	5 674 963	-	-	41 786	804	-	5 717 553
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	-	5 520 083	-	-	-	-	-	5 520 083
Prírastky	-	-	320 655	-	-	-	-	-	320 655
Úbytky	-	-	991 821	-	-	-	-	-	991 821
Stav na konci účtovného obdobia	-	-	4 848 917	-	-	-	-	-	4 848 917
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Stav na konci účtovného obdobia	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	-	833 700	-	-	41 786	804	-	876 290
Stav na konci účtovného obdobia	-	-	826 046	-	-	41 786	804	-	868 636

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3 1 3 1 9 6 3 7

DIČ

2 0 2 0 3 1 6 5 7 3

Obdobie od 1.1.2015 do 31.12.2015

Tabuľka č.2

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	-	6 071 024	-	-	41 786	804	-	6 113 514
Prírastky	-	-	376 274	-	-	-	-	-	376 274
Úbytky	-	-	93 514	-	-	-	-	-	93 514
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Stav na konci účtovného obdobia	-	-	6 353 783	-	-	41 786	804	-	6 396 373
Oprávkový									
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	-	5 327 301	-	-	-	-	-	5 327 301
Prírastky	-	-	283 941	-	-	-	-	-	283 941
Úbytky	-	-	91 158	-	-	-	-	-	91 158
Stav na konci účtovného obdobia	-	-	5 520 083	-	-	-	-	-	5 520 083
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Stav na konci účtovného obdobia	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	-	743 723	-	-	41 786	804	-	786 313
Stav na konci účtovného obdobia	-	-	833 700	-	-	41 786	804	-	876 290

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3 1 3 1 9 6 3 7

DIČ

2 0 2 0 3 1 6 5 7 3

Obdobie od 1.1.2015 do 31.12.2015

c) Veková štruktúra pohľadávok

Veková štruktúra pohľadávok za bežné účtovné obdobie a bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie uvedená v nasledujúcich tabuľkách:

Názov položky a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Odložená daňová pohľadávka	79 765	0	79 765
Dlhodobé pohľadávky spolu	79 765	0	79 765
Pohľadávky z obchodného styku	804 767	0	804 767
Zaplatené zálohy	3 346	0	3 346
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	42 717 206	0	42 717 206
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky	1 800 001	0	1 800 001
Krátkodobé pohľadávky spolu	45 321 974	0	45 321 974

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti a	Bežné účtovné obdobie b	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie c
Pohľadávky po lehote splatnosti	2 058	3 341
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	0	0
Krátkodobé pohľadávky spolu	45 321 974	46 019 736
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	0	0
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3 1 3 1 9 6 3 7

DIČ

2 0 2 0 3 1 6 5 7 3

Obdobie od 1.1.2015 do 31.12.2015

d) Odložená daňová pohľadávka

Výpočet odloženej daňovej pohľadávky je uvedený v nasledovnej tabuľke:

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	37 012	33 820
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	-399 584	-143 985
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	0	0
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	0	0
Sadzba dane z príjmov (v %)	22 %	22 %
Odložená daňová pohľadávka	79 765	24 235
Uplatnená daňová pohľadávka	0	0
Zaúčtovaná ako náklad	- 55 530	-3 446
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
Odložený daňový záväzok	0	0
Zmena odloženého daňového záväzku	0	0
Zaúčtovaná ako náklad	0	0
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0

e) Finančné účty

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici a účty v bankách.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	1 166	1 282
Bežné bankové účty	766 984	1 413 439
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	768 150	1 414 721

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3 1 3 1 9 6 3 7

DIČ

2 0 2 0 3 1 6 5 7 3

Obdobie od 1.1.2015 do 31.12.2015

f) Časové rozlíšenie

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé	152 989	52 800
z toho: poisťné	17 100	19 007
predplatné	689	5 505
služby	135 200	28 288
Príjmy budúcich období dlhodobé	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé	612	952 316

E. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY**a) Základné imanie**

Základné imanie vo výške 33 195 Eur bolo celé upísané a splatené.

b) Rezervy

Spoločnosť vytvorila k 31. 12.2015 rezervu na nevyčerpané dovolenky a rezervu na odmeny zamestnancov. Rezervy budú použité v priebehu roku 2016.

Prehľad o rezervách je uvedený v nasledovných tabuľkách:

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav na konci účtovného obdobia f
Krátkodobé rezervy, z toho:	199 304	254 407	199 304	0	254 407
rezerva na dovolenky, odvod	55 319	54 778	55 319	0	54 778
rezerva na prémie, odvod	143 985	199 629	143 985	0	199 629

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3 1 3 1 9 6 3 7

DIČ

2 0 2 0 3 1 6 5 7 3

Obdobie od 1.1.2015 do 31.12.2015

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
Krátkodobé rezervy, z toho:	187 759	199 304	187 759	0	199 304
rezerva na dovolenky, odvod	49 728	55 319	49 728	0	55 319
rezerva na prémie, odvod	138 031	143 985	138 031	0	143 985

c) Rozdelenie účtovného zisku

Účtovný zisk za rok 2014 bol rozdelený nasledovne:

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	7 140 905
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	140 905
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom - dividendy	7 000 000
Spolu	7 145 905

Účtovný zisk za rok 2014 bol v plnej výške prevedený na účet nerozdeleného zisku minulých rokov. Následne bol spoločníkom vyplatený podiel na zisku vo výške 7.000.000,- Eur.

Povinný prídel do zákonného rezervného fondu nie je potrebný, pretože zákonný rezervný fond už dosiahol svoju maximálnu hranicu stanovenú v právnych predpisoch a v spoločenskej zmluve.

d) Sociálny fond

Účtovná jednotka v zmysle zákona o sociálnom fonde č. 152/1994 vytvára sociálny fond, ktorý slúži k realizácii podnikovej sociálnej politiky v oblasti starostlivosti o zamestnancov.

Prostriedky sociálneho fondu sú vedené na osobitnom účte v Tatra banke č. účtu: 2676000333/1100.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3 1 3 1 9 6 3 7

DIČ

2 0 2 0 3 1 6 5 7 3

Obdobie od 1.1.2015 do 31.12.2015

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	15 573	14 314
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	9 436	9 101
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	9 436	9 101
Čerpanie sociálneho fondu	8 011	7 842
Konečný zostatok sociálneho fondu	16 998	15 573

e) Záväzky

Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedená v nasledovnej tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Záväzky po lehote splatnosti do 30 dní	0	0
Záväzky z obchodného styku	10 873 839	688 684
Ostatné záväzky v rámci konsolidovaného celku	31 958 301	37 688 183
Záväzky voči zamestnancom	118 132	102 394
Záväzky zo sociálneho zabezpečenia	74 429	68 395
Daňové záväzky	112 627	366 845
Krátkodobé záväzky spolu	43 134 905	38 914 501
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	0	0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Dlhodobé záväzky spolu	0	0

F. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH**a) Tržby za vlastné výkony**

Tržby za vlastné výkony podľa jednotlivých segmentov t. j. podľa typov výrobkov a služieb a podľa hlavných teritórií sú uvedené v nasledovnej tabuľke:

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3 1 3 1 9 6 3 7

DIČ

2 0 2 0 3 1 6 5 7 3

Obdobie od 1.1.2015 do 31.12.2015

Oblasť odbytu a	Účtovnícke služby		Prenájom hnuiteľného majetku		Semináre a školenia	
	Bežné účtovné obdobie b	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie c	Bežné účtovné obdobie d	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie e	Bežné účtovné obdobie f	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie g
Slovenská republika	2 307 258	4 505 724	2 100 096	1 894 002	65 905	13 321
Česká republika	2 492 856	7 621 033	0	0	8 574	1 838
Spolu	4 800 114	12 034 876	2 100 096	1 894 002	74 479	15 159

b) Výnosy z hospodárskej a finančnej činnosti

Prehľad o výnosoch z hospodárskej a finančnej činnosti sú uvedené v nasledovnej tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov	0	0
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	708 135	696 327
zmluvné úroky	0	0
tržby z predaj majetku	20 868	4 952
ostatné z hospodárskej činnosti	687 267	691 375
Finančné výnosy, z toho:	865 262	689 710
kurzové zisky	23 068	18 041
bankové úroky	94	154
výnosové úroky - koncern	842 100	671 515

c) Čistý obrat

Čistý obrat účtovnej jednotky na účely zistenia povinnosti overenia individuálnej účtovnej závierky audítorom [§ 19 ods. 1 písm. a) zákona o účtovníctve] je uvedený v nasledovnej tabuľke:

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3 1 3 1 9 6 3 7

DIČ

2 0 2 0 3 1 6 5 7 3

Obdobie od 1.1.2015 do 31.12.2015

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	6 974 689	13 944 066
Tržby za tovar	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	0	0
Čistý obrat celkom	6 974 689	13 944 066

G. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH

Náklady na poskytnuté služby, ostatné náklady na hospodársku činnosť a finančné náklady

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	4 134 637	2 805 682
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>		
náklady na opravy a údržbu	17 615	16 863
cestovné	13 835	12 741
náklady na reprezentáciu	2 618	8 966
daňové poradenstvo	35 045	39 572
náklady na audit	229 542	216 184
právne zastúpenie a poradenstvo	41 637	41 455
semináre a školenia	85 021	39 572
patenty, licencie, softvér	161 301	88 829
nájom hnuiteľný majetok	365 307	360 677
nájom nehnuteľností	668 628	652 150
telekomunikačné náklady	464 547	448 375
ostatné náklady - koncern	2 175 624	685 344
ostatné náklady	126 083	161 233
<i>Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:</i>		
pokuty a penále	2	83

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3 1 3 1 9 6 3 7

DIČ

2 0 2 0 3 1 6 5 7 3

Obdobie od 1.1.2015 do 31.12.2015

Finančné náklady, z toho:	483 598	373 681
kurzové straty	24 674	21 257
nákladové úroky	1	298 700
poistné náklady	49 271	53 724

H. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV**a) Odložená daň z príjmov**

Na výpočet odloženej dane bola použitá sadzba dane z príjmov právnických osôb 22 %, ktorá je v platnosti od 1. januára 2015. Odložená daň za rok 2015 je -55.530 Eur.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca z dočasných rozdielov (odpisy, rezervy...)	- 55 530	-3 446

b) Splatná daň z príjmov

Daň z príjmov sa vypočítala pomocou platnej daňovej sadzby z účtovného hospodárskeho výsledku zvýšeného alebo zníženého o daňovo neuznané náklady a výnosy.

Sadzba dane z príjmov pre rok 2015 je 22 %. Spoločnosť nemala žiadne úľavy z daní.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	738 551	x	x	9 158 790	x	x
teoretická daň	x	x	x	x	x	x
Daňovo neuznané náklady	414 744	x	x	167 723	x	x
Výnosy nepodliehajúce dani	147 271	x	x	138 691	x	x
Umorenie daňovej straty	x	x	x	x	x	x
Základ dane	1 006 024	x	x	9 187 822	x	x

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3 1 3 1 9 6 3 7

DIČ

2 0 2 0 3 1 6 5 7 3

Obdobie od 1.1.2015 do 31.12.2015

Splatná daň z príjmov	x	221 343	22	x	2 021 321	22
Odložená daň z príjmov	-252 407	-55 530	22	-15 666	-3 446	22
Dorovnanie sadzby	x	x	x	x	x	x
Daň z úrokov	94	18	19	54	10	19
Celková daň z príjmov	753 711	165 813	x	9 172 210	2 017 885	x

I. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSOB

Spoločnosť uskutočnila v priebehu účtovného obdobia nasledujúce transakcie so spriaznenými osobami:

Spriaznená osoba a	Druhu obchodu b	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie c	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie d
SK Errichtungsgesellschaft s.r.o.	Výnos - účtovné služby	2 989	2 987
SK Errichtungsgesellschaft s.r.o.	Výnos - úroky	293 375	338 102
SK Strabag Development s.r.o.	Výnos - nájom strojov	26 778	27 915
SK Strabag Development s.r.o.	Výnos - účtovné služby	8 013	9 308
SK Strabag Development s.r.o.	Výnos - úroky	44 797	51 883
SK SAT Slovensko s.r.o.	Náklad - úroky	6 617	6 367
SK SAT Slovensko s.r.o.	Výnos - nájom strojov	10 812	6 791
SK SAT Slovensko s.r.o.	Výnos - účtovné služby	60 399	36 119
SK SAT Slovensko s.r.o.	Výnos - úroky	112	7
SK Viedenská brána s.r.o.	Výnos - účtovné služby	2 989	2 987
SK CLS Construction Services s.r.o.	Náklad - služby	9 528	5 383
SK CLS Construction Services s.r.o.	Výnos - nájom strojov	5 416	4 668
SK CLS Construction Services s.r.o.	Výnos - účtovné služby	6 007	5 000
SK CLS Construction Services s.r.o.	Výnos - úroky	1 874	2 191
SK OAT s.r.o.	Náklad - úroky	1 247	1 136
SK OAT s.r.o.	Výnos - nájom strojov	19 066	14 066
SK OAT s.r.o.	Výnos - účtovné služby	35 630	25 339
SK OAT s.r.o.	Výnos - úroky	197	1 324
SK Bitunova s.r.o.	Náklad - úroky	20 046	22 850
SK Bitunova s.r.o.	Výnos - nájom strojov	38 879	26 741
SK Bitunova s.r.o.	Výnos - účtovné služby	88 891	74 875
SK KSR Kameňolomy SR s.r.o.	Náklad - služby	4 128	4 128
SK KSR Kameňolomy SR s.r.o.	Náklad - prenájom nehnuteľn.	1 314	1 314
SK KSR Kameňolomy SR s.r.o.	Výnos - nájom strojov	75 436	69 823
SK KSR Kameňolomy SR s.r.o.	Výnos - účtovné služby	37 372	68 683
SK KSR Kameňolomy SR s.r.o.	Výnos - úroky	61 433	112 137
STRABAG PalS s.r.o.	Náklad - služby	4 491	0
STRABAG PalS s.r.o.	Náklad - úroky	610	94 470
STRABAG PalS s.r.o.	Výnos - nájom strojov	985 596	862 874
STRABAG PalS s.r.o.	Výnos - účtovné služby	1 161 712	2 294 120
STRABAG PalS s.r.o.	Výnos - úroky	385 834	60 821
STRABAG PalS s.r.o.	Výnos - školenie	35 711	2 987

BRVZ s.r.o. Mlynské Nivy 61/A, 825 18 Bratislava

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3 1 3 1 9 6 3 7

DIČ

2 0 2 0 3 1 6 5 7 3

Obdobie od 1.1.2015 do 31.12.2015

SK STRABAG s.r.o.	Náklad – služby	406 041	396 812
SK STRABAG s.r.o.	Náklad – prenájom nehnuteľn.	667 314	650 836
SK STRABAG s.r.o.	Náklad - úroky	134 536	963 213
SK STRABAG s.r.o.	Výnos – nájom strojov	801 545	739 095
SK STRABAG s.r.o.	Výnos - účtovné služby	672 097	1 872 559
SK STRABAG s.r.o.	Výnos - školenie	31 818	9 613
SK BMTI s.r.o.	Náklad – služby	3 338	36 338
SK BMTI s.r.o.	Výnos – nájom strojov	53 372	58 045
SK BMTI s.r.o.	Výnos - účtovné služby	74 439	82 094
SK BMTI s.r.o.	Výnos - úroky	8 559	19 025
SK BHG s.r.o.	Náklad - úroky	9 948	10 714
SK BHG s.r.o.	Výnos – nájom strojov	5 490	5 734
SK BHG s.r.o.	Výnos - účtovné služby	33 107	34 410
SK TPA s.r.o.	Náklad - úroky	3 577	2 966
SK TPA s.r.o.	Výnos – nájom strojov	74 597	60 314
SK TPA s.r.o.	Výnos - účtovné služby	23 430	17 183
SK Dálniční stavby a.s. org.zložka	Náklad - úroky	239	0
SK Strabag Rail a.s. org.zložka	Náklad - úroky	2 193	2 437
SK Strabag Rail a.s. org.zložka	Výnos – nájom strojov	0	4 632
SK Strabag Rail a.s. org.zložka	Výnos - účtovné služby	64 592	131 456
SK Strabag Rail a.s. org.zložka	Výnos - úroky	1 421	8 872
SK UND Frischbeton s.r.o	Výnos – nájom strojov	3 048	13 303
SK UND Frischbeton s.r.o	Výnos - účtovné služby	6 714	30 226
SK UND Frischbeton s.r.o	Výnos - úroky	22 628	26 654
CZ Züblin s.r.o.	Výnos - účtovné služby	30 541	81 518
CZ Mittag spol.s r.o.	Výnos - účtovné služby	10 600	12 441
CZ BHG CZ s.r.o.	Výnos - účtovné služby	32 169	152 635
CZ JHP spol. s r.o.	Výnos - účtovné služby	68 278	60 332
CZ Strabag Rail a.s.	Výnos - účtovné služby	558 821	1 053 238
CZ Strabag Rail a.s.	Výnos - školenie	949	0
CZ CLS CONSTRUCTION SERVICES s.r.o.	Výnos - školenie	0	5 889
CZ Bitunova s.r.o.	Výnos - účtovné služby	32 510	103 359
CZ Kamenolomy ČR s.r.o.	Výnos - účtovné služby	118 993	368 139
CZ Kamenolomy ČR s.r.o.	Výnos - školenie	918	0
CZ Brněnská obalovna s.r.o.	Výnos - účtovné služby	48 233	45 493
CZ Hruševská obalovna s.r.o.	Výnos - účtovné služby	13 426	17 840
CZ Bohemia Asfalt s.r.o.	Výnos - účtovné služby	103 419	401 169
CZ SAT s.r.o.	Výnos - účtovné služby	47 927	138 930
CZ STRABAG a.s.	Náklad - úroky	3 828	4 814
CZ STRABAG a.s.	Výnos - účtovné služby	1 085 270	3 901 062
CZ STRABAG a.s.	Výnos - úroky	1 503	4 058
CZ STRABAG a.s.	Výnos - školenie	4 445	1 732
CZ Na Bělidle spol. s r.o.	Výnos - účtovné služby	6 135	6 717
CZ Karlovarské silnice a.s.	Výnos - účtovné služby	3 257	3 461
CZ FRISCHBETON s.r.o.	Výnos - účtovné služby	79 554	316 006
CZ FRISCHBETON s.r.o.	Výnos - školenie	188	30 919
CZ OAT s.r.o.	Výnos - účtovné služby	25 649	287 086
CZ Dálniční stavby Praha a.s.	Výnos - účtovné služby	62 100	401
CZ TPA ČR s.r.o.	Výnos - účtovné služby	41 252	41 808
CZ BMTI ČR s.r.o.	Výnos - účtovné služby	73 664	242 103
CZ BMTI ČR s.r.o.	Výnos - školenie	292	0
CZ Jihočeská obalovna s.r.o.	Výnos - účtovné služby	37 195	35 252
AT STRABAG AG	Náklad - služby	42 821	0
AT BRVZ GmbH	Náklad - služby	1 710 905	275 581
AT BRVZ GmbH	Náklad - úroky	226 804	89 191
AT BRVZ GmbH	Výnos - úroky	19 030	46 159

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3 1 3 1 9 6 3 7

DIČ

2 0 2 0 3 1 6 5 7 3

Obdobie od 1.1.2015 do 31.12.2015

J. INFORMÁCIE O SKUTOČNOSTIACH, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

Po 31. decembri 2015 nenastali udalosti majúce vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva.

K. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu bežného a bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia je uvedený v nasledovných tabuľkách:

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	33 195	-	-	-	33 195
Zmena základného imania	-	-	-	-	-
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	-	-	-	-	-
Emisné ážio	-	-	-	-	-
Ostatné kapitálové fondy	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	43	-	-	-	43
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	-	-	-	-	-
Zákonný rezervný fond	43 422	-	-	-	43 422
Štatutárne fondy a ostatné fondy	-	-	-	-	-
Nerozdelený zisk minulých rokov	3 014 937	-	-	-	3 155 843
Neuhradená strata minulých rokov	-	-	-	-	-
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	7 140 905	-	-	-	572 738
Vyplatené dividendy	-	-	7 000 000	-	-

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3 1 3 1 9 6 3 7

DIČ

2 0 2 0 3 1 6 5 7 3

Obdobie od 1.1.2015 do 31.12.2015

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	33 195	-	-	-	33 195
Zmena základného imania	-	-	-	-	-
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	-	-	-	-	-
Emisné ážio	-	-	-	-	-
Ostatné kapitálové fondy	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	43	-	-	-	43
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	-	-	-	-	-
Zákonný rezervný fond	43 422	-	-	-	43 422
Štatutárne fondy a ostatné fondy	-	-	-	-	-
Nerozdelený zisk minulých rokov	4 749 477	-	-	-	3 014 937
Neuhrazená strata minulých rokov	-	-	-	-	-
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	6 265 461	-		-	7 140 905
Vyplatené dividendy	-	-	8 000 000	-	-

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3 1 3 1 9 6 3 7

DIČ

2 0 2 0 3 1 6 5 7 3

Obdobie od 1.1.2015 do 31.12.2015

L. PREHĽAD O PEŇAŽNÝCH TOKOCH K 31. DECEMBRU 2015

P.	Stav peňažných prostriedkov na začiatku účtovného obdobia	1 414 721
	Peňažné toky z hlavnej činnosti (prevádzková činnosť)	
Z.	Účtovný zisk alebo strata z bežnej činnosti pred zdanením	738 551
A. 1	Úpravy o nepeňažné operácie	492 540
A. 1 1	Odpisy stálych aktív a umorovanie opravných položiek k nadobudnutému majetku	349 539
A. 1 2	Zmena stavu opravných položiek, rezerv	578 542
A. 1 3	Zisk z predaja stálych aktív	0
A. 1 4	Výnosy z dividend a podielov na zisku	0
A. 1 5	Vyúčtované nákladové úroky s výnimkou kapitalizovaných a vyúčtované výnosové úroky	-432 541
A. 1 6	Prípadné úpravy o ostatné nepeňažné operácie	0
A. *	Čistý peňažní tok z prevádzkovej činnosti pred zdanením, zmenami prac. kapitálu a mim. položkami	1 231 091
A. 2	Zmeny stavu nepeňažných zložiek pracovného kapitálu	5 184 689
A. 2 1	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti, prechodných účtov aktív	642 232
A. 2 2	Zmena stavu krátkodobých záväzkov z prevádzkovej činnosti, prechodných účtov pasív	4 542 457
A. 2 3	Zmena stavu zásob	0
A. 2 4	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku nespádajúceho do peňažných prostriedkov a ekvivalentov	0
A. **	Čistý peňažní tok z prevádzkovej činnosti pred zdanením a mimoriadnymi položkami	6 415 780
A. 3	Vyplatené úroky s výnimkou kapitalizovaných	-409 653
A. 4	Prijaté úroky	842 194
A. 5	Zaplatená daň z príjmu za bežnú činnosť a domeranie dane za minulé obdobia	-165 813
A. 6	Príjmy a výdaje spojené s mimoriadnym hospodárskym výsledkom vrátane dane z príjmu	0
A. 7	Prijaté dividendy a podiely na zisku	0
A. ***	Čistý peňažný tok z prevádzkovej činnosti	6 682 508
	Peňažné toky z investičnej činnosti	
B. 1	Výdaje spojené s nadobudnutím stálych aktív	-330 505
B. 2	Príjmy z predaja stálych aktív	0
B. 3	Pôžičky a úvery so spriaznenými osobami	0
B. ***	Čistý peňažní tok vzťahujúci sa k investičnej činnosti	-330 505
	Peňažné toky z finančnej činnosti	
C. 1	Dopady zmien dlhodobých, resp. krátkodobých záväzkov	1 425
C. 2	Dopady zmien vlastného kapitálu na peňažné prostriedky a ekvivalenty	-7 000 000
C. 2 1	Zvýšenie peňažných prostriedkov z dôvodu zvýšenia základného kapitálu, emisného ážia atd.	-7 140 905
C. 2 2	Vyplatenie podielu na vlastním kapitáli spoločníkom	0
C. 2 3	Ďalšie vklady peňažných prostriedkov spoločníkov a akcionárov	0
C. 2 4	Úhrada straty spoločníkmi	0
C. 2 5	Priame platby na vrub fondov	-140 906
C. 2 6	Vyplatené dividendy alebo podiely na zisku vrátane zaplatenej dane	0
C. ***	Čistý peňažní tok vzťahujúci sa k finančnej činnosti	-6 998 574
F.	Čisté zvýšenie resp. zníženie peňažných prostriedkov	-646 571
R.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia	768 150