

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE

a) Obchodné meno a sídlo Spoločnosti:

TBG Doprastav, a.s.
Bratislavská 83
902 01 Pezinok

Spoločnosť TBG Doprastav, a.s. (ďalej len „Spoločnosť“) bola založená 3. februára 2006 a do obchodného registra bola zapísaná 4. marca 2006 (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I v Bratislave, oddiel Sa, vložka č. 3828/B). IČO: 362 83 801, DIČ: 202 215 1340

b) Hlavné činnosti Spoločnosti podľa výpisu z obchodného registra:

- výroba betónových a maltových zmesí, výroba výrobkov a polotovarov z betónu, cementu, sadry a vápna,
- kúpa tovarov na účely jeho predaja,
- sprostredkovateľská činnosť,
- uskutočňovanie stavieb a ich zmien,
- prenájom nákladných motorových vozidiel a mechanizmov,
- vnútroštátna nákladná cestná doprava,
- poradenská činnosť v oblasti stavebníctva.

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	53	53
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	51	56
Počet vedúcich zamestnancov	11	11

d) Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.

e) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2015 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve (ďalej len „zákon o účtovníctve“) za účtovné obdobie od 1. januára 2015 do 31. decembra 2015.

f) Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Dňa 19. mája 2015 valné zhromaždenie spoločnosti na svojom riadnom zasadnutí schválilo účtovnú závierku Spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie.

g) Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka spoločnosti k 31. decembru 2014 spolu so správou audítora o overení účtovnej závierky k 31. Decembru 2014 bola uložená do registra účtovných závierok 21.05.2015.

h) Valné zhromaždenie dňa 19. mája 2015 schválilo spoločnosť KREDIT AUDIT,s.r.o. ako audítora na overenie účtovnej závierky za účtovné obdobie od 1. januára 2015 do 31.12.2015.

B. INFORMÁCIE O ČLENOCH ŠTATUTÁRNYCH ORGÁNOV A DOZORNÝCH ORGÁNOV

a) Orgány Spoločnosti

Členovia predstavenstva spoločnosti:

- Mgr. Petr Kroc, predseda, od 01.08.2013
- Ing. Zdeněk Gärtner, člen, od 13.07.2006
- Ing. Jan Kupeček, člen, od 13.07.2006
- Ing. František Očkaják, člen, od 07.05.2013
- Boris Lavo, člen, od 01.08.2013
- Ing. Peter Milan, člen, od 11.11.2014

Členovia dozornej rady:

- Mgr. Roman Guniš, predseda, od 01.08.2013
- Ing. Zdeněk Šinovský, člen, od 04.03.2006
- Ing. Vladimír Veselý, člen, od 01.12.2012

C. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Spoločnosť sa zahrňuje do konsolidovanej účtovnej závierky spoločností Doprastav, a.s., Drieňová 27, 826 56 Bratislava, Slovenská republika, metódou podielovej konsolidácie. Konsolidovaná účtovná závierka je uložená na okresnom súde Bratislava, Obchodný register – zbierka listín, Záhradnícka 10, 812 44 Bratislava.

E. INFORMÁCIE O POUŽITÝCH ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH

a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania jej činnosti v súlade so zákonom o účtovníctve platným v Slovenskej republike a nadväzujúcimi postupmi účtovania. Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované v účtovnom období 2015. Spoločnosť zaúčtovala v prospech účtu neuhradená strata minulých období v súlade s rozhodnutím štatutárneho orgánu späť vzatie investičných nákladov na projekt Bratislava-Vrakuňa.

b) Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahrňuje cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (materiál, poplatky, služby a pod.).

Dlhodobý nehmotný majetok sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý bol zostavený na základe predpokladanej doby jeho používania. Odpisovať sa začína v mesiaci zaradenia do používania.

Drobný nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena neprevýši 2 400 €, sa pri odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania.

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

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Softvér	3-5	lineárna	20

Dlhodobý hmotný majetok sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý bol zostavený na základe predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína v mesiaci zaradenia do používania.

Drobný hmotný majetok, ktorého obstarávací cena neprevýši 1 700 €, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania.

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

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Stavby	15 - 25	lineárna	4 - 7
Samostatný hnuťelný majetok			
<i>Stroje a zariadenia (ťažké mechanizmy)</i>	5 - 20	lineárna	5 - 20
<i>Prístroje a zariadenia (kancelárska technika)</i>	4	lineárna	25
<i>Dopravné prostriedky</i>	10 - 15	lineárna	7 - 10

V prípade predpokladaných nižších budúcich ekonomických úžitkov majetku, ako je jeho ocenenie v účtovníctve a po odpočítaní oprávok, je vytvorená opravná položka na úroveň jeho zistenej úžitkovej hodnoty.

c) Zásoby

Zásoby nakupované sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (napr. prepravu a pod.) znížené o zľavy z ceny. Zľava z ceny poskytnutá k už predaným alebo spotrebovaným zásobám sa účtuje ako zníženie nákladov na predané alebo spotrebované zásoby. Zníženie hodnoty zásob sa zohľadňuje vytvorením opravnej položky. Spoločnosť účtuje o zásobách spôsobom A tak, ako to definujú postupy účtovania. Úbytok zásob sa účtuje metódou oceňovania zásob pevnými skladovými cenami. Vzniknuté odchýlky sa postupne rozpúšťajú do nákladov.

d) Pohľadávky

Pohľadávky sa pri ich vzniku oceňujú ich menovitou hodnotou (postúpené pohľadávky sa oceňujú obstarávacou cenou). Opravná položka sa vytvára k pochybným a nedobytným pohľadávkam, kde existuje riziko nevymožiteľnosti pohľadávok.

e) Finančné účty

Finančné účty tvorí peňažná hotovosť, ceniny a zostatky na bankových účtoch. Oceňujú sa ich menovitou hodnotou.

f) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

g) Rezervy

Rezerva je záväzok predstavujúci existujúcu povinnosť Spoločnosti, ktorá vznikla z minulých udalostí a je pravdepodobné, že v budúcnosti zníži jej ekonomické úžitky. Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou a oceňujú sa odhadom v sume potrebnej na splnenie existujúcej povinnosti ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Tvorba rezervy sa účtuje na vecne príslušný nákladový účet, ku ktorému záväzok prislúcha. Použitie rezervy sa účtuje na ľarchu vecne príslušného účtu rezerv so súvzťažným zápisom v prospech vecne príslušného účtu záväzkov. Rozpustenie nepotrebné rezervy alebo jej časti sa účtuje opačným účtovným zápisom ako sa účtovala tvorba rezervy.

h) Záväzky

Záväzky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Záväzky pri ich prevzatí sa oceňujú obstarávacou cenou. 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.

i) Splatná daň z príjmu

Daň z príjmov sa účtuje do nákladov Spoločnosti v období vzniku daňovej povinnosti a je vypočítaná zo základu vyplývajúceho z hospodárskeho výsledku pred zdanením, ktorý bol upravený o pripočítateľné a odpočítateľné položky z titulu trvalých a dočasných úprav daňového základu.

j) Odložená daň z príjmu

Odložená daň z príjmu vyplýva z:

- ja) rozdielov medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou,
- jb) možnosti umorovať daňovú stratu v budúcnosti, pod ktorou sa rozumie možnosť odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
- jc) možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

Odložená daňová pohľadávka sa účtuje iba do takej výšky, do akej je pravdepodobné, že bude možné dočasné rozdiely vyrovnať voči budúcemu základu dane.

O odloženom daňovom záväzku účtuje spoločnosť vždy, o pohľadávke účtuje, ak je realizovateľná.

Pri výpočte odloženej dane sa použije sadzba dane z príjmov, o ktorej sa predpokladá, že bude platiť v čase vyrovnania odloženej dane.

k) Leasing (Spoločnosť je nájomca)

Majetok obstaraný formou operatívneho leasingu sa účtuje do nákladov rovnomerne počas doby trvania leasingovej zmluvy.

l) Cudzía mena

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú na eurá referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu a v účtovnej závierke platným ku dňu, ku ktorému sa účtovná závierka zostavuje. Vzniknuté kurzové rozdiely sa účtujú s vplyvom na výsledok hospodárenia. Na ocenenie prírastku cudzej meny nakúpenej za EURO sa použije kurz, za ktorý bola táto cudzia mena nakúpená.

m) Vykazovanie výnosov

Výnosy z predaja výrobkov sa vykazujú v momente prenosu rizika a vlastníctva výrobku, obvykle po dodávke.

Ak sa Spoločnosť zaviazala dopraviť výrobky na určité miesto, výnosy sa vykazujú v momente doručenia výrobku do cieľového miesta.

Výnosy z predaja služieb sa vykazujú v účtovnom období, v ktorom boli služby poskytnuté s ohľadom na stav rozpracovanosti danej služby.

Výnosy Spoločnosti tvoria najmä tržby z predaja betónu a tržby za prepravu betónu.

F. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH VYKÁZANÝCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

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

Tabuľka č.1

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivo- vané náklady na vývoj	Softvér	Oceni- teľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obsta- rávaný DNM	Poskyt- nuté pred- davky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		44 127						44 127

Prírastky		5 725						5 725
Úbytky		- 5 331						- 5 331
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		44 521						44 521
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		42 593						42 593
Prírastky		984						984
Úbytky		-5 331						-5 331
Stav na konci účtovného obdobia		38 246						38 246
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		1 534						1 534
Stav na konci účtovného obdobia		6 275						6 275

Tabuľka č.2

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivo- vané náklady na vývoj	Softvér	Oceni- teľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obsta- rávaný DNM	Poskyt- nuté pred- davky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		46 197						46 197
Prírastky								
Úbytky		2 070						2 070
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		44 127						44 127
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		44 063						44 063
Prírastky		600						600
Úbytky		2 070						2 070
Stav na konci účtovného obdobia		42 593						42 593
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		2 134						2 134
Stav na konci účtovného obdobia		1 534						1 534

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

Tabuľka č.1

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostat- né hnuteľné veci a súbory hnuteľ- ných vecí	Pesto- va- teľsk é celky trva- lých po- ras- tov	Zákla- dné stádo a ťaž- né zvie- ratá	Ostatný DHM	Obstará- vaný DHM	Poskyt- nuté preddav- ky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	1 965 238	4 324 777	6 365 862	-	-	-	390 448		13 046 325
Prírastky	48 633	23 317	8 205				187 713		267 868
Úbytky		- 482 101	-955 423				-97 942		- 1 535 466
Presuny		364 598					-364 598		0
Stav na konci účtovného obdobia	2 013 871	4 230 591	5 418 644				115 621		11 778 727
Oprávk									
Stav na začiatku účtovného obdobia		3 038 434	4 990 940						8 029 374
Prírastky		450 932	245 481						696 413
Úbytky		-482 101	- 955 423						-1 437 524
Stav na konci účtovného obdobia		3 007 265	4 280 998						7 288 263
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	1 965 238	1 286 343	1 374 922				390 448		5 016 951
Stav na konci účtovného obdobia	2 013 871	1 223 326	1 137 646				115 621		4 490 464

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	1 676 779	4 555 308	7 156 794	-	-	-	7 101	12 000	13 407 982
Prírastky	288 459						884 677	4 993	1 178 129
Úbytky		- 230 531	- 1 003 803				- 288 459	-16 993	- 1 539 786
Presuny			212 871				-212 871		0
Stav na konci účtovného obdobia	1 965 238	4 324 777	6 365 862				390 448	0	13 046 325
Oprávk									
Stav na začiatku účtovného obdobia		2 359 778	5 643 684						8 003 462
Prírastky		909 187	351 059						1 260 246
Úbytky		- 230 531	- 1 003 803						- 1 234 334
Stav na konci účtovného obdobia		3 038 434	4 990 940						8 029 374
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	1 676 779	2 195 530	1 513 110				7 101	12 000	5 404 520
Stav na konci účtovného obdobia	1 965 238	1 286 343	1 374 922				390 448	0	5 016 951

Informácie k prílohe č 3 časti F. písm. c) o dlhodobom hmotnom majetku

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	4 261 961

Spoločnosť neeviduje a neužíva nehnuteľný majetok, pri ktorom nebolo vlastnícke právo zapísané do katastra nehnuteľností.

Dlhodobý hmotný majetok – stroje a strojné zariadenia - je poistený proti živelnému nebezpečenstvu, krádeži alebo lúpeži do výšky 5 036 361,- € (2014: 5 036 361 €).

Dlhodobý hmotný majetok - nákladné motorové vozidlo - je poistený pre prípad škôd spôsobených krádežou, živelnou pohromou (a ďalšie prípady) do výšky 161 659,03 € (2014: 161 659,03 €).

2. POHĽADÁVKY

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

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	2 228 365	81 715	30 923	132 007	2 147 150
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	386 204	3 848			390 052
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky	25 076	10 110			35 186
Pohľadávky spolu	2 639 645	95 673	30 923	132 007	2 572 388

Opravné položky boli tvorené v 100 % výške na pohľadávky, pri ktorých je riziko, že ich dlžník nezaplatí a ak od ich splatnosti uplynula doba dlhšia ako 180 dní a na pohľadávky v reštrukturalizácii.

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

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky-odl.daň.pohľadávka	66 028		66 028
Dlhodobé pohľadávky spolu	78 850		78 850
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	1 721 785	3 380 972	5 102 757
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	265		265
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	343 844	390 052	733 896
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	34 641		34 641
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie			
Iné pohľadávky	14 919	35 186	50 105
Krátkodobé pohľadávky spolu	2 115 454	3 806 210	5 921 664

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

Opis predmetu záložného práva	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota predmetu záložného práva	Hodnota pohľadávky
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia	166 600	
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	x	148 122

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

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	25 162	46 426
Bežné bankové účty	327 128	593 556
Bežné účty termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	352 290	639 982

Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. zb) o významných položkách časového rozlíšenia na strane aktív

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	774	1 589
Prenájmy zásobníkov plynu	271	
Licencia na antivírusový program	503	1 589
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	7 943	12 554
Poistenie majetku, osôb	477	6 790
Prenájom nehnuteľného majetku	53	524
Dodávka plynu	4 635	
Ostatné náklady budúcich období	2 778	5 240
Príjmy budúcich období dlhodobé		
Príjmy budúcich období krátkodobé	3 532	0

G. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH VYKÁZANÝCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY

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

Tabuľka č. 2

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	1 248 142
Vysporiadanie účtovnej straty	Bežné účtovné obdobie
Zo zákonného rezervného fondu	
Zo štatutárnych a ostatných fondov	
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	
Uhrada straty spoločníkmi, členmi	
Prevod na účet neuhradenej straty minulých rokov	1 248 142
Iné	
Spolu	0

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

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlh dobé rezervy, z toho:	17 788	9 726	2 438	5 283	19 793
Rezerva na odchodné	14 235	7 965		4 168	18 032
Rezerva na náhrady miezd za nevyčerpané dovolenky spolu s povinným poistením	3 553	1 761	2 438	1 115	1 761
Krátkodobé rezervy, z toho:	82 038	22 952	75 780	6 258	22 952
Rezerva na náhrady miezd za nevyčerpané dovolenky spolu s povinným poistením	5 747	1 365	5 117	630	1 365
Rezerva na prémie spolu s povinným poistením	61 979		56 476	5 503	
Rezerva na nevyfakturované služby	14 312	21 587	14 187	125	21 587

Tabuľka č. 2

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlh dobé rezervy, z toho:	13 897	4 338		447	17 788
Rezerva na odchodné	13 897	785		447	14 235
Rezerva na náhrady miezd za nevyčerpané dovolenky spolu s povinným poistením		3 553			3 553
Krátkodobé rezervy, z toho:	103 700	80 293	101 905	50	82 038
Rezerva na náhrady miezd za nevyčerpané dovolenky spolu s povinným poistením	58 348	5 747	58 348		5 747
Rezerva na prémie spolu s povinným poistením	10 835	61 979	10 835		61 979
Rezerva na nevyfakturované služby	13 829	12 567	12 034	50	14 312
Rezerva na úroky z omeškania (pôžička)	20 688		20 688		

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	23 869	105 185
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	-	-
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	23 869	105 185
Krátkodobé záväzky spolu	4 551 528	5 065 187
Záväzky po lehote splatnosti	2 669 157	2 032 455
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	1 882 371	3 032 732

Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. v) a časti G. písm. f) o odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom záväzku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	- 300 129	- 397 198
odpočítateľné		
zdaniteľné	- 300 129	- 397 198
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		
odpočítateľné		
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužívané daňové odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	22	22
Odložená daňová pohľadávka		
Uplatnená daňová pohľadávka		-
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	- 66 028	- 78 850
Zmena odloženého daňového záväzku	12 822	- 119 556
Zaúčtovaná ako náklad	12 822	- 119 556
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Iné		

Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. g) o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatočný stav sociálneho fondu	24 185	25 088
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	9 327	7 946
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	-	-
Ostatná tvorba sociálneho fondu	227	216
Tvorba sociálneho fondu spolu	9 554	8 162
Čerpanie sociálneho fondu	9 870	9 065
Konečný zostatok sociálneho fondu	23 869	24 185

H. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH

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

Oblasť odbytu	Tržby za výrobu transport betónu a ostatných betónových zmesí		Tržby za nákup transport betónu		Služby za dopravu a čerpanie		Ostatné služby	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	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	h	i
Slovensko	14 120 871	8 111 522	93 165	29 243	3 079 695	1 745 766	354 273	617 869
spolu	14 120 871	8 111 522	93 165	29 243	3 079 695	1 745 766	354 273	617 869

Informácie k prílohe č. 3 časti H. písm. c) až f) o výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej a finančnej činnosti a výnosov, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	8 125	
Obstaranie zásob vlastnou dopravou		
Aktivácia betónu do investícií	8 125	
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	466 093	571 620
Predaj materiálu	45 972	60 085
Predaj majetku	50 000	185 575
Výnosy z postúpených pohľadávok	169 332	115 120
Zmluvné pokuty a penále a úroky z omeškania	7 085	5 292
Náhrada škody za poistné udalosti	1 884	3 271
Podiel výnosov združenia	121 496	128 260
Ostatné	70 324	74 017
Finančné výnosy, z toho:	83	4 637
Kurzové zisky, z toho:	22	4 582
Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	2	4 581
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	61	55
úroky	61	55

Informácie k prílohe č. 3 časti H. písm. g) o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	14 120 871	8 111 522
Tržby z predaja služieb	3 095 487	1 779 330
Tržby za tovar	93 165	29 243
Výnosy zo zákazky	-	-
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	-	-
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	121 496	128 260
Čistý obrat celkom	17 431 019	10 048 355

I. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH

Informácie k prílohe č. 3 časti I. o nákladoch voči audítovi, audítorskej spoločnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady voči audítovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	11 085	11 085
Náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	10 085	10 085
Iné uisťovacie audítorské služby		-
Súvisiace audítorské služby		-
Daňové poradenstvo		-
Ostatné neaudítorské služby	1 000	1 000

Informácie k prílohe č. 3 časti I. o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho náklady na:	4 481 105	2 860 444
Opravy	249 354	138 752
Cestovné	16 834	13 267
Reprezentáciu	58 930	41 361
Prenájom hnuiteľného a nehnuteľného majetku	532 338	424 773
Mýto	558	494
Reklamu	3733	6 317
ISO	6763	9 708
Softvérové služby	36 347	34 067
Strážnu službu	79 290	111 565
Laboratórne skúšky	63 878	34 391
Zmluvnú prepravu a čerpanie	2 803 433	1 602 777
Výkony dopravných mechanizmov	0	38 029
Služby súvisiace s odpadom	104 985	53 400
Komunikáciu	26 699	27 590
BOZP, ŽP, PO	17 210	22 004
Poštovné	6 983	5 292
Právne služby	24 319	18 814
Školenie	6 495	6 772
Stočné, údržba komunikácií, dvora	16 188	18 364
Kalibráciu vážiacich zariadení	4 361	4 973
Náklady súvisiace s premiestnením betonárne z VO do KnK	0	93 990
Náklady na zabezpečenie, čistenie objektu BB	16 246	0
Demontáž betonárne, čistenie areálu SE	64 731	0
Demontáž skládok kameniva, čistenie areálu VO	62 699	0
Demontáž a búracie práce ŽI	157 328	0
Notárske poplatky, znalecké posudky, poplatky za rozhodcovské konanie	0	7 438
Revízie, STK, emisné kontroly, kontroly tachografov a pod.	15 607	13 420
Vedenie účtovníctva	89 700	89 700
Ostatné služby	16 096	43 186
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	490 708	739 751
Zostatková cena predaného materiálu	33 521	46 866
Zostatková cena predaného majetku	0	50 894
Postúpenie pohľadávok	170 133	111 982
Poistenie majetku	27 912	26 862
Podiel nákladov združenia	150 342	64 773
Opravné položky k pohľadávkam	95 673	424 761
Manká a škody	1 065	7 753
Zmarené investície	12 062	-
Zmluvné pokuty a penále	0	5 860
Ostatné náklady		
Finančné náklady, z toho:	15 533	4 135
Kurzové straty, z toho:	11 637	626
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	6 607	18
Realizované kurzové straty	5 030	608
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:		
Úroky z úveru v skupine		-
Ostatné náklady na finančnú činnosť	3 897	3 509

J. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

Informácie k prílohe č. 3 časti J. písm. a) až e) o daniach z príjmov

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		
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov		-788
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		

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

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:	105 446	x	x	-1 364 813	x	x
teoretická daň	x	23 198	22,00	x	- 300 259	22,00
Daňovo neuznané náklady	555 062	122 114	115,81	1 076 487	236 827	- 17,35
Výnosy nepodliehajúce dani	- 502 598	- 110 572	- 104,86	688 361	151 439	- 11,10
Umorenie daňovej straty	- 157 910	- 34 740	- 32,95	-		
Spolu	0	0	0		88 008	- 6,45
Splatná daň z príjmov	x	2 889	2,74	x	2 885	0,21
Odložená daň z príjmov	x	12 821	12,16	x	- 119 556	- 8,76
Celková daň z príjmov	x	15 710	14,89	x	- 116 671	- 8 55

K. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

Informácie k prílohe č. 3 časť K. o podsúvahových položkách

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Prenajatý majetok	688 191	719 467
Drobný majetok	222 475	207 787
Podmienené aktíva	5 760	2 880

L. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

Vzhľadom na to, že mnohé oblasti slovenského daňového práva doteraz neboli dostatočne overené praxou, existuje neistota v tom, ako ich budú daňové orgány aplikovať. Mieru tejto neistoty nie je možné kvantifikovať a zanikne až potom, keď budú k dispozícii právne precedensy príp. oficiálne interpretácie príslušných orgánov. Vedenie Spoločnosti si nie je vedomé žiadnych okolností, v dôsledku ktorých by jej vznikol v budúcnosti významný náklad alebo výnos.

M. INFORMÁCIE O PRÍJMOCH A VÝHODÁCH ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH ORGÁNOV, DOZORNÝCH ORGÁNOV A INÝCH ORGÁNOV SPOLOČNOSTI

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

Druh príjmu, výhody	Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov			Hodnota príjmu, výhody bývalých členov orgánov		
	B			C		
	štatutárnych	dozorných	iných	štatutárnych	dozorných	Iných
	Časť 1 – Bežné účtovné obdobie			Časť 1 – Bežné účtovné obdobie		
a	Časť 2 – Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie			Časť 2 – Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
Peňažné príjmy	25 200	12 600				
	21 583	12 600		3 617		
Nepeňažné príjmy						
Peňažné preddavky						
Nepeňažné preddavky						
Poskytnuté úvery						
Poskytnuté záruky						

N. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

Informácie k prílohe č. 3 časti N. o ekonomických vzťahoch medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami

Tabuľka č. 1

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d
DOPRASTAV SERVICES, s.r.o.	03	45 838	27 370
Kamenivo Slovakia, a.s.	01	1 544 544	653 685
Českomoravský beton, a.s.	02		150 000
	03	16 490	16 344
Českomoravský cement, a.s.	01	1 145 770	1 712 172
Duna-Dráva Cement Kft.	01	1 179 683	679 777
Betonpumpy a doprava SK a.s. Doprastav, a.s.	03	780 188	480 294
	06	36 176	5 957
	01	97 435	80 412
	02	2 686 497	951 333
	03	117 323	450 143
	06	-	100 125
BETOTECH, s.r.o.	01	10 548	2 771
Pražské betonpumpy a doprava, s.r.o.	03	1 452	

Vysvetlivky:

Kód druhu obchodu	Druh obchodu:
01	kúpa
02	predaj
03	poskytnutie, prijatie služby
06	transfér
11	iný obchod

Transakcie medzi spriaznenými stranami sa uskutočnili za bežných obchodných podmienok.

Výška zostatku transakcií k 31.12.2015

Název	Mena	Závazky	Pohľadávky	Opravné položky
voči prepojeným ÚJ:				
Betonpumpy a doprava SK, a.s.	EUR	322 435,10	0,00	0,00
BETOTECH, s.r.o.	EUR	1 785,00	0,00	0,00
Českomoravský cement, a.s.	EUR	513 594,43	0,00	0,00
Doprastav Asfalt, a.s.	EUR	6 972,60	0,00	0,00
DOPRASTAV SERVICES, s.r.o.	EUR	9 971,65	0,00	0,00
Duna-Dráva Cement Kft.	EUR	662 797,63	0,00	0,00
GEOSTATIK, a.s.	EUR	0,00	0,00	0,00
Kamenivo Slovakia a.s.	EUR	585 765,30	0,00	0,00
PK Doprastav, a.s.	EUR	2 139,66	265,20	0,00
Pražské betonpumpy a doprava, s.r.o.	EUR	726,00	0,00	0,00
		2 106 187,37	265,20	0,00
v rámci podielovej účasti:				
Českomoravský beton, a.s.	EUR	869,47	0,00	
Doprastav, a.s.	EUR	27 972,10	733 896,05	390 052,46
		28 841,57	733 896,05	390 052,46

O. INFORMÁCIE O SKUTOČNOSTIACH, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA DO DŇA ZOSTAVENIA ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Po 31. decembri 2015 nenastali také udalosti, ktoré by si vyžadovali zverejnenie alebo vykázanie v účtovnej závierke za rok 2015.

P. PREHL'AD ZMIEN VLASTNÉHO IMANIA

Informácie k prílohe č. 3 časti P. o zmenách vlastného imania

Tabuľka č. 1

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	10 292 000				10 292 000
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					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonné rezervné fondy	380 825				380 825
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov					
Neuhrazená strata minulých rokov	- 5 511 877	- 1 248 142	27 149		- 6 732 870
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	- 1 248 142	89 736		1 248 142	89 736
Ostatné položky vlastného imania					
Spolu	3 912 806	- 1 158 406	27 149	1 248 142	4 029 691

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	10 292 000				10 292 000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	380 825				380 825

Nedeliteľný fond				
Štatutárne fondy a ostatné fondy				
Nerozdelený zisk minulých rokov				
Neuhradená strata minulých rokov	- 3 670 002	- 1 841 875		- 5 511 877
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	- 1 841 875	- 1 248 142	1 841 875	- 1 248 142
Ostatné položky vlastného imania				
Spolu	5 160 948	- 3 090 017	1 841 875	3 912 806

Základné imanie Spoločnosti tvorí 31 000 kmeňových akcií v nominálnej hodnote 332 €. Všetky akcie sú spojené s rovnakými právami pre akcionárov.

S. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV PRI POUŽITÍ PRIAMEJ METÓDY

Informácie k prílohe č. 3 časti S. o prehľade peňažných tokov pri použití modifikovanej priamej metódy

Ozna- čenie	Názov položky	r. č.	bežné obdobie	minulé obdobie
1	2	3	4	5
A.	Peňažné toky zo základných podnikateľských činností (PČ)			
A.1.	Náklady PČ	1	- 17 312 854	- 10 617 947
A.2.	Úpravy nákladov na výdavky PČ o sumu	2	- 1 222 682	- 1 299 160
A.3.	Náklady PČ opravené na výdavky (A.1. + A.2.)	3	- 18 535 536	- 11 917 108
A.4.	Tržby a výnosy PČ	4	17 894 785	10 775 835
A.5.	Úprava tržieb a výnosov na príjmy zo PČ o sumu	5	- 1 151 828	- 1 419 737
A.6.	Tržby a výnosy PČ upravené na príjmy (A.4. + A.5.)	6	19 046 613	12 195 572
A.7.	Ost. príjmy zo PČ	7	27 314	18 617
A.8.	Ost. výdavky na PČ	8	0	32 210
A*	Peňažné toky z prev. činnosti bez položiek osobitne uvedených v prehľade položiek (A.3.+A.6.+A.7.+A.8.)	9	538 438	329 291
A.9.	Osobitne vykazované položky	10	60	54
A**	Peňažné toky z PČ (A*+a.9.)	11	538 498	329 345
A.10.	Zaplatená daň z príjmov PO, vrátane vrátených preplatkov (z účtu 341)	12	- 2 880	0
A.11.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahuj. sa na PČ	13	0	0
A.12.	Výdavky mimor. charakteru vzťahujúce sa na PČ	14	0	0
A.13.	Zmena stavu sociálneho fondu	15	316	903
A.14.	Ostatné položky ovplyvňuj. peňažné toky z PČ	16	0	- 52 097
A***	Čistý peňažný tok zo PČ (A.**+A.10 až A.14)	17	535 934	278 151
B.	Peňažné toky z investičnej činnosti (IČ)			
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého majetku	18	- 187 714	- 274 860
B.2.	Príjmy z predaja dlhodobého majetku	19	50 000	185 575
B.3.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté konsolid. celku	20		
B.4.	Príjmy zo splácania na dlhodobých pôžičkách poskytnutých konsolid. celku	21		
B.5.	Výdavky na poskytnuté ostatné dlhodobé pôžičky	22		
B.6.	Príjmy zo splácania ostatných dlhodobých pôžičiek	23		
B.7.	Príjmy z dotácií na obstaraný dlhodobý majetok	24		
B.8.	Príjate úroky, dividendy okrem zahrnutých do PČ	25		
B.9.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na IČ	26		
B.10.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na IČ	27		
B.11.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na IČ	28		
B.12.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na IČ	29		
B.	Čistý peňažný tok z IČ (B.1. až B.13.)	30	- 137 714	- 89 285
C.	Peňažné toky z finančných činností (FČ)			
C.1.	Peňažné toky vyplývajúce z vlastného imania	31		

C.1.1.	Príjmy z upísaných akcií a vkladov a ďalších vkladov do vlastného imania	32		
C.1.2.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi	33		
C.1.3.	Výdavky na obstaranie vl. akcií a vl. obchodných podielov	34		
C.1.4.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní (napr.:vyrovnacie podiely spoločníkov, členov, a iné úhrady zo zníženia vlastného imania)	35		
C.1.5.	Výdavky spojené so znížením fondov zahrňovaných do vlastného imania	36		
C.1.6.	Výdavky z iných dôvodov súvisiacich so znížením vlastného imania; napr. prídel zo zisku do SF	37		
C.2.	Peňažné toky dlhodobých záväzkov z FČ	38		
C.2.1.	Príjmy z prijatých úverov a pôžičiek, z emitovaných dlhopisov a iných dlhodobých dlhových c.p.	39		
C.2.2.	Výdavky na splácanie úverov a pôžičiek, na splácanie emitovaných dlhopisov a iných dlh. dlžných c.p.	40		
C.2.3.	Príjmy z ost. dlhodobých záväzkov a výdaje na ich splácanie	41		
C.2.4.	Výdavky na splácanie ost. dlhodobých záväzkov	42		
C.3.	Výdavky na zaplatenie úrokov a dividend okrem zahrnutých do FČ	43		
C.4.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na FČ	44		
C.5.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na FČ	45		
C.6.	Ostatné príjmy z FČ	46		
C.7.	Ostatné výdavky z FČ	47	0	- 608
C.	Čisté peňažné toky z FČ	48		
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov	49	398 220	188 866
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účt. obdobia	50	639 983	444 109
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účt. obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu zostavenia účtov. závierky	51	358 895	597 839
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené z peňaž.prostriedkov a peňaž ekvivalentov ku dňu zostavenia účt. závierky	52	-6 605	42 144
G.1.	Kurzové straty	53	-6 606	- 18
G.2.	Kurzové zisky	54	2	42 162
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov ku dňu účt. závierky	55	352 290	639 983

Peňažné prostriedky

Peňažnými prostriedkami (angl. cash) sa rozumejú peňažné hotovosti, ekvivalenty peňažných hotovostí, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách, kontokorentný účet a časť zostatku účtu „Peniaze na ceste“, ktorý sa viaže na prevod medzi bežným účtom a pokladnicou alebo medzi dvoma bankovými účtami.

Peňažné ekvivalenty

Peňažnými ekvivalentmi (angl. cash equivalents) sa rozumie krátkodobý finančný majetok, ktorý je zameniteľný za vopred známu sumu peňažných prostriedkov, pri ktorom nie je riziko výraznej zmeny jeho hodnoty v najbližších troch mesiacoch ku dňu zostavenia účtovnej závierky, napríklad termínované vklady na bankových účtoch, ktoré sú uložené najviac na trojmesačnú výpovednú lehotu, likvidné cenné papiere určené na obchodovanie, prioritné akcie obstarané účtovnou jednotkou, ktoré sú splatné do troch mesiacov odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.