

IČO

3	5	6	9	7	8	1	4
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	3	2	4	4	7	1
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Poznámky Úč POD 3 – 01

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE**1. Založenie spoločnosti**

Spoločnosť PK Doprastav, a.s. (ďalej len Spoločnosť), bola založená 26. apríla 1996 a do obchodného registra bola zapísaná 3. septembra 1996 (Obchodný register Okresného súdu Žilina v Žiline, oddiel Sa, vložka č.10533/L).

2. Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

- otváranie, príprava a dobývanie výhradných ložísk povrchovým spôsobom,
- zriaďovanie, zabezpečovanie likvidácia banských dielov a lomov,
- úprava a zušľachtňovanie nerastov vykonávané v súvislosti s ich dobývaním.

3. Počet zamestnancov

Údaje o počte zamestnancov za bežné účtovné obdobie a bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

	2015	2014
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	73	78
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	70	74
počet vedúcich zamestnancov	9	9

4. Údaje o neobmedzenom ručení

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

5. 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 za účtovné obdobie od 1. januára 2015 do 31. decembra 2015.

6. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2014, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti 26. mája 2015.

7. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2014 spolu s výročnou správou a správou audítora o overení účtovnej závierky k 31. decembru 2014 bola uložená do zbierky listín obchodného registra elektronicky na stránke www.registeruz.sk. Informácia o uložení bola zverejnená v Obchodnom vestníku 26. júna 2015.

8. Schválenie audítora

Valné zhromaždenie 26. mája 2015 schválilo spoločnosť KREDIT AUDIT s.r.o. ako audítora na overenie účtovnej závierky za účtovné obdobie od 1. januára 2015 do 31. decembra 2015.

B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Predstavenstvo	Ing. Milan Čerešňák - predseda Ing. Miroslav Kurica – člen Ing. Stanislav Kotrčka - člen
Dozorná rada	Ing. Jiří Bělohav – predseda Ing. František Kočí - člen Ing. Anton Zafko - člen

IČO							
3	5	6	9	7	8	1	4
DIČ							
2	0	2	0	3	2	4	4
7	1						

Poznámky Úč POD 3 – 01

C. INFORMÁCIE O AKCIONÁROCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Štruktúra akcionárov k 31. decembru 2015 je takáto:

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI
	absolútne	v %	v %	v %
a	b	c	d	e
Metrostav, a.s., IČO : 00014915	2 290 386	98,57%	98,57%	
Doprastav, a.s., IČO : 31333320	33 194	1,43%	1,43%	-
Spolu	2 323 580	100%	100%	-

D. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Spoločnosť sa zahŕňa do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti Metrostav, a.s., Koželužská 2250/4, 180 00 Praha 8 a táto sa zahŕňa do konsolidovanej účtovnej závierky skupiny DDM Group a.s.. Konsolidovanú účtovnú závierku skupiny zostavuje spoločnosť DDM Group a.s., Koželužská 2246, 180 00 Praha 8. Tieto konsolidované účtovné závierky je možné dostať priamo v sídle uvedených spoločností, príp. na Mestskom súde v Prahe, Slezská 9, 120 00 Praha 2.

E. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH

(a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu, že Spoločnosť bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti (going concern).

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

V účtovnom období 2015 Spoločnosť nevykonala žiadne opravy významných chýb minulých účtovných období.

(b) Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.).

Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého hmotného majetku nie sú úroky z cudzích zdrojov ani realizované kurzové rozdiely, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do používania.

Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého nehmotného majetku nie sú úroky z cudzích zdrojov, ktoré vznikli do momentu zaradenia dlhodobého nehmotného majetku do používania.

Dlhodobý majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi. Vlastnými nákladmi sú všetky priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť a nepriame náklady, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť.

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína v mesiaci, v ktorom bol dlhodobý majetok uvedený do používania. Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 2 400 EUR a nižšia, sa účtuje pri uvedení do používania priamo do nákladov. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Plány otvárok lomov	4 - 50	lineárna	25-2
Softvér	4	lineárna	25
Oceniteľné práva (licencia)	8	lineárna	12,5

IČO								
3	5	6	9	7	8	1	4	
DIČ								
2	0	2	0	3	2	4	4	7

Poznámky Úč POD 3 – 01

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína v mesiaci, v ktorom bol dlhodobý majetok uvedený do používania. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávacía cena (resp. vlastné náklady) je 1 700 EUR a nižšia, sa účtuje pri uvedení do používania priamo do nákladov. Pozemky sa neodpisujú. 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	5 - 30	lineárna	1/5 až 1/30
Stroje, prístroje a zariadenia	2 - 20	lineárna	1/2 až 1/20
Dopravné prostriedky	4 - 6	lineárna	1/4 až 1/6

(c) Zásoby

Zásoby sa oceňujú nižšou z nasledujúcich hodnôt: obstarávacou cenou (nakupované zásoby) alebo vlastnými nákladmi (zásoby vytvorené vlastnou činnosťou) alebo čistou realizačnou hodnotou.

Obstarávacía cena zahŕňa cenu zásob a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie, skonto a pod.). Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou obstarávacej ceny. Nakupované zásoby sa oceňujú metódou FIFO.

Vlastné náklady zahŕňajú priame náklady (priamy materiál, priame mzdy a ostatné priame náklady) a časť nepriamych nákladov bezprostredne súvisiacich s vytvorením zásob vlastnou činnosťou (výrobná réžia). Výrobná réžia sa do vlastných nákladov zahŕňa v závislosti od stupňa rozpracovanosti týchto zásob. Správna réžia a odbytové náklady nie sú súčasťou vlastných nákladov. Súčasťou vlastných nákladov nie sú úroky z cudzích zdrojov.

Čistá realizačná hodnota je predpokladaná predajná cena znížená o predpokladané náklady na ich dokončenie a o predpokladané náklady súvisiace s ich predajom.

Zníženie hodnoty zásob sa zohľadňuje vytvorením opravnej položky.

(d) Pohľadávky

Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou; postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Toto ocenenie sa znižuje o pochybné a nevymožiteľné pohľadávky.

(e) Peňažné prostriedky a ceniny

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Zníženie ich hodnoty sa vyjadruje opravnou položkou.

(f) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

(g) Rezervy

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.

(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) Odložené dane

Odložené dane (odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok) sa vzťahujú 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 odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
- možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

IČO								
3	5	6	9	7	8	1	4	
DIČ								
2	0	2	0	3	2	4	4	7
								1

Poznámky Úč POD 3 – 01

(j) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

(k) Dotácie zo štátneho rozpočtu

O nároku na dotácie zo štátneho rozpočtu sa účtuje, ak je takmer isté, že sa splnia všetky podmienky súvisiace s dotáciou a súčasne, že sa dotácia poskytne.

Dotácie na hospodársku činnosť Spoločnosti sa najskôr vykazujú ako výnosy budúcich období a do výkazu ziskov a strát sa rozpúšťajú ako výnosy z hospodárskej činnosti v časovej a vecnej súvislosti s vynaložením nákladov na príslušný účel.

Dotácie na obstaranie dlhodobého hmotného majetku a dlhodobého nehmotného majetku sa najskôr vykazujú ako výnosy budúcich období a do výkazu ziskov a strát sa rozpúšťajú v časovej a vecnej súvislosti so zaúčtovaním odpisov z tohto dlhodobého majetku.

(l) Prenájom (lízing)

Majetok prenajatý na základe operatívneho prenájmu vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca.

Finančný prenájom je obstaranie dlhodobého hmotného majetku na základe nájomnej zmluvy s dojednaným právom kúpy prenajatej veci za dohodnuté platby počas dohodnutej doby nájmu. Majetok prenajatý formou finančného prenájmu vykazuje ako svoj majetok a odpisuje ho jeho nájomca, nie vlastník.

Prijatie majetku nájomcom sa v účtovníctve nájomcu účtuje v deň prijatia majetku na ťarchu príslušného účtu majetku so súvzťažným zápisom v prospech účtu 474 – Záväzky z nájmu vo výške dohodnutých platieb znížených o nerealizované finančné náklady.

Súčasťou dohodnutých platieb je aj kúpna cena, za ktorú na konci dohodnutej doby finančného prenájmu prechádza vlastnícke právo k prenajatému majetku z prenajímateľa na nájomcu. Dohodnutá doba nájmu je najmenej 60 % doby odpisovania podľa daňových predpisov, minimálne však 3 roky. Platba nájomného je alokovaná medzi splátku istiny a finančné náklady, vypočítané metódou efektívnej úrokovej miery. Finančné náklady sa účtujú na ťarchu účtu 562 – Úroky.

(m) Cudzia mena

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Na ocenenie prírastku cudzej meny nakúpenej za euro sa použije kurz, za ktorý bola táto cudzia mena nakúpená.

Na úbytok rovnakej cudzej meny v hotovosti alebo z devízového účtu sa na prepočet cudzej meny na eurá použije referenčný výmenný kurz určený a vyhlásený Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene (okrem prijatých a poskytnutých preddavkov) sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, a účtujú sa s vplyvom na výsledok hospodárenia.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene prostredníctvom účtu vedeného v tejto cudzej mene sa prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa už neprepočítavajú.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene na účet zriadený v eurách a z účtu zriadeného v eurách sa prepočítavajú na menu euro kurzom, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané.

(n) Výnosy

Tržby za vlastné výkony a tovar neobsahujú daň z pridanej hodnoty. Sú tiež znížené o zľavy a zrážky (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.), bez ohľadu na to, či zákazník mal vopred na zľavu nárok, alebo či ide o dodatočne uznanú zľavu.

IČO							
3	5	6	9	7	8	1	4

DIČ							
2	0	2	0	3	2	4	4
7	1						

Poznámky Úč POD 3 – 01

F. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

1. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie (rok 2015)							Spolu
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav k 1.1.2015	0	2 937	0	0	918 784	0	0	921 721
Prírastky	0	0	0	0	0	2 300	0	2 300
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2015	0	2 937	0	0	918 784	2 300	0	924 021
Oprávky								
Stav k 1.1.2015	0	2 937	0	0	78 670	0	0	81 607
Prírastky	0	0	0	0	269 025	0	0	269 025
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2015	0	2 937	0	0	347 695	0	0	350 632
Opravné položky								
Stav k 1.1.2015	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2015	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav k 1.1.2015	0	0	0	0	840 114	0	0	840 114
Stav k 31.12.2015	0	0	0	0	571 089	2 300	0	573 389

IČO							
3	5	6	9	7	8	1	4

DIČ							
2	0	2	0	3	2	4	4
7	1						

Poznámky Úč POD 3 – 01

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2014)							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Ocenené práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
	a	b	c	d	e	f	g	h
Prvotné ocenenie								
Stav k 1.1.2014	0	2 937	0	0	111 934	0	0	114 871
Prírastky	0	0	0	0	806 850	0	0	806 850
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2014	0	2 937	0	0	918 784	0	0	921 721
Oprávky								
Stav k 1.1.2014	0	2 937	0	0	47 478	0	0	50 415
Prírastky	0	0	0	0	31 192	0	0	31 192
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2014	0	2 937	0	0	78 670	0	0	81 607
Opravné položky								
Stav k 1.1.2014	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2014	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav k 1.1.2014	0	0	0	0	64 456	0	0	64 456
Stav k 31.12.2014	0	0	0	0	840 114	0	0	840 114

IČO

3	5	6	9	7	8	1	4
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	3	2	4	4	7	1
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Poznámky Úč POD 3 – 01

Bežné účtovné obdobie (rok 2015)

Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatn. hnuteľ. vecí a súbory hnuteľ. vecí	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	i
Prvotné ocenenie							
Stav k 1.1.2015	1 282 970	719 260	6 473 518	845 596	0	0	9 321 344
Prírastky	0	0	290 501	13 876	418 376	0	722 753
Úbytky	0	0	294 253	0	304 376	0	598 629
Presuny	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2015	1 282 970	719 260	6 469 766	859 472	114 000	0	9 445 468
Oprávky							
Stav k 1.1.2015	0	494 916	3 541 394	196 226	0	0	4 232 536
Prírastky	0	57 128	492 773	26 536	0	0	576 437
Úbytky	0	0	294 255	0	0	0	294 255
Stav k 31.12.2015	0	552 044	3 739 912	222 762	0	0	4 514 718
Opravné položky							
Stav k 1.1.2015	47 808	0	0	0	0	0	47 808
Prírastky	54 904	0	0	0	0	0	54 904
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2015	102 712	0	0	0	0	0	102 712
Zostatková hodnota							
Stav k 1.1.2015	1 235 162	224 344	2 932 124	649 370	0	0	5 041 000
Stav k 31.12.2015	1 180 258	167 216	2 729 854	636 710	114 000	0	4 828 038

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2014)

Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatn. hnuteľ. vecí a súbory hnuteľ. vecí	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	i
Prvotné ocenenie							
Stav k 1.1.2014	1 282 970	711 858	5 864 805	833 994	431 302	0	9 124 929
Prírastky	0	9 062	620 172	11 602	1 014 533	0	1 655 369
Úbytky	0	1 660	11 459	0	1 445 835	0	1 458 954
Presuny	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2014	1 282 970	719 260	6 473 518	845 596	0	0	9 321 344
Oprávky							
Stav k 1.1.2014	0	439 744	3 186 957	170 338	0	0	3 797 039
Prírastky	0	56 832	365 895	25 887	0	0	448 614
Úbytky	0	1 660	11 458	0	0	0	13 118
Stav k 31.12.2014	0	494 916	3 541 394	196 225	0	0	4 232 535
Opravné položky							
Stav k 1.1.2014	45 790	0	0	0	0	0	45 790
Prírastky	2 018	0	0	0	0	0	2 018
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2014	47 808	0	0	0	0	0	47 808
Zostatková hodnota							
Stav k 1.1.2014	1 237 180	272 114	2 677 848	663 656	431 302	0	5 282 100
Stav k 31.12.2014	1 235 162	224 344	2 932 124	649 371	0	0	5 041 001

IČO							
3	5	6	9	7	8	1	4
DIČ							
2	0	2	0	3	2	4	4
7	1						

Poznámky Úč POD 3 – 01

Spoločnosť vytvára ku pozemkom opravnú položku v závislosti od vyťaženého množstva suroviny, t.j. postupným ťažením sa znehodnocuje užitková hodnota pozemkov.

Dlhodobý hmotný majetok je poistený pre prípad škôd spôsobených krádežou, živelnou pohromou a iným rizikám až do výšky 7,59 mil. EUR (2014 : 6,57 mil. EUR).

2. Dlhodobý finančný majetok

- obsahu nezodpovedá žiaden záznam.

3. Zásoby

Vývoj opravnej položky v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Zásoby	Bežné účtovné obdobie (rok 2015)				
	Stav opravnej položky k 31.12.2014	Tvorba opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav opravnej položky k 31.12.2015
a	b	c	d	e	f
Výrobky	0	140 560	0	0	140 560
Zásoby spolu	0	140 560	0	0	140 560

Zníženie užitkovej hodnoty zásob býva zohľadnené vytvorením opravnej položky. Úžitková hodnota zásob sa znižuje predovšetkým v dôsledku zmeny výrobného sortimentu, nadmernosti zásob, zníženia obstarávacích cien materiálu v porovnaní s jeho doterajšou účtovnou hodnotou a zníženia predajných cien.

4. Pohľadávky

Vývoj opravnej položky v priebehu účtovného obdobia je zobrazený v nasledujúcom prehľade:

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie (rok 2015)				
	Stav opravnej položky k 1.1.2015	Tvorba opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav opravnej položky k 31.12.2015
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	272 507	71 584	147 248	0	196 843
Iné pohľadávky	0	0	0	0	0
Pohľadávky spolu	272 507	71 584	147 248	0	196 843

Veková štruktúra pohľadávok za bežné účtovné obdobie je uvedená v nasledujúcom prehľade:

IČO							
3	5	6	9	7	8	1	4
DIČ							
2	0	2	0	3	2	4	4
7	1						

Poznámky Úč POD 3 – 01

Pohľadávky k 31.12.2015	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	722 954	560 367	1 283 321
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	0	0	0
Iné pohľadávky	43 688	0	43 688
Krátkodobé pohľadávky spolu	766 642	560 367	1 327 009

Veková štruktúra pohľadávok za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Pohľadávky k 31.12.2014	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	974 696	723 352	1 698 048
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	1 492	0	1 492
Iné pohľadávky	373	0	373
Krátkodobé pohľadávky spolu	976 561	723 352	1 699 913

Súčasťou tabuliek o vekovej štruktúre pohľadávok za bežné a predchádzajúce účtovné obdobie nie je odložená daňová pohľadávka (účet 481). Informácie o odloženej dani sú uvedené v časti G.4.

Informácie o pohľadávkach zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Opis predmetu záložného práva	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota predmetu	Hodnota pohľadávky
a		
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia	0	0
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	391 568	1 085 682
Hodnota pohľadávok, pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať	0	0

IČO							
3	5	6	9	7	8	1	4
DIČ							
2	0	2	0	3	2	4	4
7	1						

Poznámky Úč POD 3 – 01

5. Finančné účty

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici, účty v bankách a cenné papiere. Účtami v bankách môže Spoločnosť voľne disponovať.

Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:

Názov položky	31. 12. 2015	31. 12. 2014
Pokladnica, ceniny	8 971	9 616
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	408 231	101 980
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	417 202	111 596

6. Krátkodobý finančný majetok

- obsahu nezodpovedá žiaden záznam.

7. Časové rozlíšenie

Ide o tieto položky:

	31. 12. 2015	31. 12. 2014
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	11 791	11 351
Poistenie	0	133
Nájomné	11 791	9 776
Ostatné	0	1 442
Spolu	11 791	11 351
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	3 246	3 535
Nájomné	3 246	3 535
Spolu	3 246	3 535
	31. 12. 2015	31. 12. 2014
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	1 619
Nájomné	0	1 619
Spolu	0	1 619

G. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY

1. Vlastné imanie

Informácie o vlastnom imaní sú uvedené v časti C a P.

IČO							
3	5	6	9	7	8	1	4
DIČ							
2	0	2	0	3	2	4	4
7	1						

Poznámky Úč POD 3 – 01

2. Rezervy

Prehľad o rezervách za bežné účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľade:

a	Bežné účtovné obdobie (rok 2015)				
	Stav k 31.12.2014 f	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav k 31.12.2015 f
Dlhodobé rezervy, z toho:	224 159	16 822	0	2 240	238 741
Rekultivácie lomov	203 709	16 424			220 133
Dlhodobé rezervy zákonné spolu	203 709	16 424	0	0	220 133
Odchodné do dôchodku	20 450	398		2 240	18 608
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	20 450	398	0	2 240	18 608
Krátkodobé rezervy, z toho:	58 393	82 667	0	52 700	88 360
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	5 365	8 735			14 100
Rezerva na overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	2 700	3 260		2 700	3 260
Rezerva na nevyfakturované dodávky	328			328	0
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	8 393	11 995	0	3 028	17 360
Ostatné rezervy krátkodobé					
Prémie pracovníkom	50 000	71 000		50 000	71 000
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	50 000	71 000	0	50 000	71 000

IČO								
3	5	6	9	7	8	1	4	
DIČ								
2	0	2	0	3	2	4	4	7
								1

Poznámky Úč POD 3 – 01

Prehľad o rezervách za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľade:

a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2014)				
	Stav k 31.12.2013	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.12.2014
	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	208 460	30 462	0	14 763	224 159
Rekultivácie lomov	190 824	26 613		13 728	203 709
Dlhodobé rezervy zákonné spolu	190 824	26 613	0	13 728	203 709
Odchodné do dôchodku	17 636	3 849		1 035	20 450
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	17 636	3 849	0	1 035	20 450
Krátkodobé rezervy, z toho:	10 741	56 236	0	8 584	58 393
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	3 244	2 121			5 365
Rezerva na overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	2 950	2 700		2 950	2 700
Rezerva na nevyfakturované dodávky	4 547	1 415		5 634	328
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	10 741	6 236	0	8 584	8 393
Ostatné rezervy krátkodobé					
Prémie pracovníkom	0	50 000		0	50 000
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	0	50 000	0	0	50 000

Rezerva na rekultiváciu lomov sa vytvára v závislosti od predpokladaných nákladov na rekultiváciu a od vyťaženého množstva suroviny.

Rezerva na odchodné do dôchodku bola vytvorená s použitím poistnej matematiky.

Rezervu na nevyfakturované dodávky tvoria najmä rezervy na nájom pozemkov a na vyčíslenie banských poplatkov.

IČO								
3	5	6	9	7	8	1	4	
DIČ								
2	0	2	0	3	2	4	4	7

Poznámky Úč POD 3 – 01

3. Závazky

Štruktúra záväzkov (okrem bankových úverov) podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2015	31. 12. 2014
Závazky po lehote splatnosti	591 682	382 667
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	664 057	1 479 687
Krátkodobé záväzky spolu	1 255 739	1 862 354
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	198 997	304 672
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu	198 997	304 672

Súčasťou vekovej štruktúry záväzkov je aj odložený daňový záväzok vo výške 141 162 eur.

Spoločnosť nemá záväzky z finančného prenájmu.

4. Odložený daňový záväzok

Výpočet odloženého daňového záväzku je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2015	zmena	31. 12. 2014
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	641 650	-545 972	1 187 622
– dlhodobý majetok	1 019 806	-286 074	1 305 880
– pohľadávky	-45 276	-45 276	0
– zásoby	-140 560	-140 560	0
– záväzky	0	0	0
– rezervy	-89 608	-19 158	-70 450
– opravné položky ku pozemkom	-102 712	-54 904	-47 808
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	0	0	0
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpisov	0	0	0
Sadzba dane z príjmov (v %)	22%	22%	22%
Odložená daňová pohľadávka	0	120 114	0
Uplatnená daňová pohľadávka	0	0	0
Zaučtovaná ako zníženie nákladov	0		0
Zaučtovaná do vlastného imania	0		0
Odložený daňový záväzok	141 163	-120 114	261 277
Zmena odloženého daňového záväzku	-120 114	0	32 080
Zaučtovaná ako náklad	-120 114		32 080

IČO							
3	5	6	9	7	8	1	4
DIČ							
2	0	2	0	3	2	4	4
7	1						

Poznámky Úč POD 3 – 01

5. Sociálny fond

Tvorba a čerpanie sociálneho fondu v priebehu účtovného obdobia sú znázornené v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2015	31. 12. 2014
Začiatkový stav sociálneho fondu	43 396	35 550
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	7 804	7 459
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	10 000	5 000
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
<i>Tvorba sociálneho fondu spolu</i>	<i>17 804</i>	<i>12 459</i>
<i>Čerpanie sociálneho fondu</i>	<i>3 366</i>	<i>4 613</i>
Konečný zostatok sociálneho fondu	57 834	43 396

Časť sociálneho fondu sa podľa zákona o sociálnom fonde tvorí povinne na ťarchu nákladov a časť sa môže vytvárať zo zisku. Sociálny fond sa podľa zákona o sociálnom fonde čerpá na sociálne, zdravotné, rekreačné a iné potreby zamestnancov.

6. Vydané dlhopisy

- obsahu nezodpovedá žiaden záznam.

7. Bankové úvery

Štruktúra bankových úverov je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	Mena	Úrok p.a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2015	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2014
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé bankové úvery					
BÚ - dlhodobý investičný	EUR	3 m Euribor + 2,35	2008 – 2016	0	259 979
BÚ - dlhodobý investičný	EUR	3 m Euribor + 2,35	2008 – 2016	0	131 563
Dlhodobé úvery spolu				0	391 542
Krátkodobé bankové úvery					
BÚ - kontokorentný	EUR	1 m Euribor + 1,2	IV.16	122	0
BÚ - dlhodobý investičný	EUR	3 m Euribor + 2,35	2008 – 2016	267 219	242 274
BÚ - dlhodobý investičný	EUR	3 m Euribor + 2,35	2008 – 2016	124 227	122 726
Krátkodobé úvery spolu				391 568	365 000
Spolu				391 568	756 542

IČO							
3	5	6	9	7	8	1	4
DIČ							
2	0	2	0	3	2	4	4
7	1						

Poznámky Úč POD 3 – 01

Spoločnosť má vo VÚB, a.s. otvorenú úverovú linku od 11.08.2008 so začiatčným objemom 3.319.391,887 EUR (pôvodne 100.000.000,-Sk). Linka je rozdelená na dlhodobý investičný úver a kontokorentný úver.

Na zabezpečenie úverovej linky bolo v prospech banky zriadené záložné právo na pohľadávky Spoločnosti.

Záruku na celú úverovú linku t.j. na sumu 3.319.391,887 EUR (pôvodne 100.000.000,-Sk) poskytuje materská spoločnosť Metrostav, a.s. Praha.

8. Časové rozlíšenie

- obsahu nezodpovedá žiaden záznam.

9. Deriváty

- obsahu nezodpovedá žiaden záznam.

H. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH

1. Tržby za vlastné výkony a tovar

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa jednotlivých segmentov, t. j. podľa typov výrobkov a služieb, a podľa hlavných teritórií sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Oblasť odbytu a	Kamenivo		Služby a tovar		Spolu	
	2014 b	2015 c	2014 d	2015 e	2014 f	2015 g
Slovenská republika	6 493 364	6 535 233	136 360	25 584	6 629 724	6 560 817
Poľsko					0	
Česko	16 429	63 178			16 429	63 178
Maďarsko	10 887	33 384			10 887	33 384
Spolu	6 520 680	6 631 795	136 360	25 584	6 657 040	6 657 379

2. Zmena stavu zásob vlastnej výroby

Zmena stavu zásob vlastnej výroby vykázaná vo výkaze ziskov a strát je zníženie 120 361 EUR (v roku 2014 zníženie - 301 873 EUR). Vychádzajúc zo súvahových položiek predstavuje zníženie 20 199 EUR (v roku 2014 zníženie o 301 873 EUR), ako je to znázornené v nasledujúcom prehľade, v roku 2015 vznikol rozdiel vyplývajúci z tvorby OP na výroby :

a	2015	2014		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok b	Konečný zostatok c	Začiatččný stav d	rok 2015 e	rok 2014 f
Výrobky	913 681	893 482	1 195 355	20 199	-301 873
Spolu	913 681	893 482	1 195 355	20 199	-301 873
Zvyš. OP na výroby				-140 560	
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát				-120 361	-301 873

3. Aktivácia nákladov, výnosy z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti

- obsahu nezodpovedá žiaden záznam.

IČO							
3	5	6	9	7	8	1	4

DIČ							
2	0	2	0	3	2	4	4

Poznámky Úč POD 3 – 01

4. Čistý obrat

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

	2015	2014
Tržby za vlastné výrobky	6 631 795	6 520 680
Tržby z predaja služieb	25 584	136 360
Tržby za tovar	0	0
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z predaja nehnuteľností	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	0	0
Čistý obrat spolu	6 657 379	6 657 040

IČO							
3	5	6	9	7	8	1	4
DIČ							
2	0	2	0	3	2	4	4
7	1						

Poznámky Úč POD 3 – 01

I. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH

1. Náklady na poskytnuté služby, ostatné náklady na hospodársku činnosť, finančné a mimoriadne náklady

Prehľad o nákladoch na poskytnuté služby, ostatných nákladoch na hospodársku činnosť, finančných a mimoriadnych nákladoch:

	2015	2014
Náklady na poskytnuté služby, z toho:	2 888 360	2 924 494
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>5 300</i>	<i>5 000</i>
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	<i>2 883 060</i>	<i>2 919 494</i>
Mechanizácia	1 133 612	892 940
Doprava	764 647	556 373
Nájomné	161 181	370 604
Prenájom (lízing)	53 567	66 375
Trhacie a víťacie práce	155 639	202 940
Drvenie a triedenie kameniva	194 065	506 410
Strážna služba	129 412	120 293
Ostatné	290 937	203 559
Ostatné náklady z hospodárskej činnosti - významné položky:	192 023	253 502
Odpis postúpenej pohľadávky	142 755	199 042
Tvorba rezervy na rekultivácie	16 424	26 613
Odpis pohľadávky	0	0
Ostatné	32 844	27 847
Finančné náklady, z toho:	22 892	43 048
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>87</i>	<i>78</i>
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		0
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>22 805</i>	<i>42 970</i>
Nákladové úroky	17 936	38 064
Bankové poplatky	4 869	4 906
Poistné		
Iné		
Mimoriadne náklady, z toho:	0	0
Škody zo živelných pohrôm na majetku	0	0

IČO									
3	5	6	9	7	8	1	4		
DIČ									
2	0	2	0	3	2	4	4	7	1

Poznámky Úč POD 3 – 01

J. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

Prevod od teoretickej dane z príjmov k vykázanej dani z príjmov je uvedený v nasledujúcom prehľade:

a	2015			2014		
	Základ dane b	Daň c	Daň v % d	Základ dane e	Daň f	Daň v % g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	575 937		100,00 %	564 898		100,00 %
teoretická daň		126 706	22,00 %		124 279	22,00 %
Daňovo neuznané náklady	599 672	131 928	22,91 %	374 045	82 292	14,29 %
Výnosy nepodliehajúce dani		0	0,00%	-177 703	-39 094	-6,79%
Umorenie daňovej straty	-37 281	-8 202	-1,42 %	-37 281	-8 201	-1,42 %
Spolu	1 138 328	250 432	43,5%	723 960	159 276	28,1%
Splatná daň z príjmov		250 432	43,5%		159 276	
Odložená daň z príjmov		-120 114	-20,86 %		-32 080	-5,57 %
Celková daň z príjmov		130 318	22,6%		127 196	-5,6%

K. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

Najatý majetok

Spoločnosť má najatý majetok - ide najmä o dlhodobé prenájmy pozemkov, na ktorých sa vykonáva ťažobná činnosť. Doba nájmu úzko súvisí s ťažobným oprávnením, nakoľko Banský úrad vydáva povolenie ku činnosti až po deklarovaní žiadateľa, že na pozemkoch je možná ťažba, t.j. neexistujú žiadne prekážky ťažby (napr. dohoda s majiteľmi pozemkov). Celkové ročné nájomné sa pohybuje na úrovni 110 tis.Eur. Spoločnosť má v prenájme aj administratívne priestory. Ročné náklady sú zhruba 29 tis.Eur.

V priebehu roka 2015 mala spoločnosť prenajaté formou operatívneho leasingu osobné automobily. Celkové ročné náklady činili cca 54 tis.Eur, čo predstavuje v priemere mesačne cca 4,5 tis.Eur. Výška nákladov sa mesačne mení v závislosti od skutočne najazdených kilometrov na jednotlivých automobiloch.

Spoločnosť nepozná hodnotu najatého majetku v nájme, náklady na jej určenie by boli niekoľkonásobne vyššie ako úžitok zo získania informácie o tejto hodnote.

Prenajatý majetok

- obsahu nezodpovedá žiaden záznam.

Ostatné finančné povinnosti

- obsahu nezodpovedá žiaden záznam.

L. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

1. Podmienené záväzky

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, prípadne oficiálne interpretácie príslušných orgánov. Vedenie Spoločnosti si nie je vedomé žiadnych okolností, v dôsledku ktorých by jej vznikol významný náklad.

IČO							
3	5	6	9	7	8	1	4

DIČ							
2	0	2	0	3	2	4	4

Poznámky Úč POD 3 – 01

2. Podmieneny majetok

- obsahu nezodpovedá žiaden záznam.

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

Odmeny členov štatutárnych orgánov Spoločnosti z dôvodu výkonu ich funkcie pre Spoločnosť v sledovanom účtovnom období boli vo výške 12 600 EUR (v roku 2014: 12 600 EUR), odmeny dozorných orgánov Spoločnosti vo výške 12 600 EUR (v roku 2014: 12 600 EUR).

Členom štatutárnemu orgánu, ani členom dozorných orgánov neboli v roku 2015 poskytnuté žiadne pôžičky, záruky alebo iné formy zabezpečenia, ani finančné prostriedky alebo iné plnenia na súkromné účely členov, ktoré sa vyúčtovávajú (v roku 2014: žiadne).

N. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

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

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		2014	2015
a	b	c	d
Transakcie so sesterskými podnikmi			
Nákup materiálu	01		0
Nákup služieb	01	48 797	32 619
Odpis pohľadávky z dôvodu postúpenia	11		
Ostatné náklady	01	2 695	
Predaj výrobkov	02	785 947	945 446
Predaj služieb	02	0	0
Výnosy z postúpených pohľadávok	11	0	0

V roku 2015 účtovná jednotka predala výrobky spoločnosti Doprastav Asfalt, a.s. a využívala služby spoločnosti Doprastav Asfalt (nájmy na v rámci spoločných priestorov) a SQZ, s.r.o. (certifikáty a rozbory).

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

IČO								
3	5	6	9	7	8	1	4	
DIČ								
2	0	2	0	3	2	4	4	7
								1

Poznámky Úč POD 3 – 01

	31. 12. 2014	31. 12. 2015
Pohľadávky z obchodného styku	82 018	130 802
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku		
Spolu aktíva	82 018	130 802
Ostatné dlhodobé záväzky (dlhodobá úročená pôžička)	0	0
Záväzky z obchodného styku	4 088	8 246
Spolu pasíva	4 088	8 246

Všetky pohľadávky voči spoločnosti Doprastav Asfalt sú v splatnosti a nebola potreba vytvárať opravné položky. Taktiež vykazované záväzky sú v splatnosti.

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

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

P. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

a	Bežné účtovné obdobie				Stav k 31.12.2015 f
	Stav k 31.12.2014 b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	
Základné imanie	2 323 580	0	0	0	2 323 580
Zákonný rezervný fond	267 781	0	0	43 770	311 551
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	3 501	0	0	0	3 501
Nerozdelený zisk minulých rokov	2 099 712	0	0	383 932	2 483 644
Neuhradená strata minulých rokov	0	0		0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	437 702	445 595		(437 702)	445 595
Vyplatené dividendy	0	0	0		0
Prídel do sociálneho fondu	0	0	0	10 000	0
Spolu	5 132 276	445 595	0	0	5 567 871

Prehľad o pohybe vlastného imania za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľade:

IČO							
3	5	6	9	7	8	1	4

DIČ							
2	0	2	0	3	2	4	4
7	1						

Poznámky Úč POD 3 – 01

a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav k 31.12.2013 b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav k 31.12.2014 f
Základné imanie	2 323 580	0	0	0	2 323 580
Zákonný rezervný fond	240 827	0	0	26 954	267 781
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	3 501	0	0	0	3 501
Nerozdelený zisk minulých rokov	1 862 128	0	0	237 584	2 099 712
Neuhradená strata minulých rokov	0	0		0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	269 538	437 702		(269 538)	437 702
Vyplatené dividendy	0	0	0		0
Prídel do sociálneho fondu	0	0	0	5 000	0
Spolu	4 699 574	437 702	0	0	5 132 276

Základné imanie spoločnosti vo výške 2 323 580 eur tvorí 70 kusov kmeňových akcií v listinnej podobe znejúcich na meno, pričom menovitá hodnota 1 akcie je 33194 eur. Všetky akcie boli riadne splatené. Držitelia akcií majú právo akcionára na riadení spoločnosti, na podiel z jej zisku a z likvidačného zostatku a majú právo hlasovať. Zisk na akciu k 31.12.2015 je 6 365,64 Eur.

Účtovný zisk za rok 2014 bol rozdelený takto:

Rozdelenie účtovného zisku	2014
Prídel do zákonného rezervného fondu	43 770
Prídel do sociálneho fondu	10 000
Vyplatenie dividend	0
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	383 932
Spolu	437 702

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2015 vo výške 445 594,96 EUR rozhodne valné zhromaždenie. Návrh štatutárneho orgánu valnému zhromaždeniu je takýto:

- Prídel do rezervného fondu 44 559,50
- prídel do sociálneho fondu 10 000 EUR,
- prevod na nerozdelený zisk minulých rokov 391 035,46 EUR.

Q. INFORMÁCIE ÚČTOVNÝCH JEDNOTIEK, V KTORÝCH MÁ ORGÁN VEREJNEJ MOCI VÄČŠINOVÝ PODIEL NA HLASOVACÍCH PRÁVACH

- obsahu nezodpovedá žiaden záznam.

R. INFORMÁCIE ÚČTOVNÝCH JEDNOTIEK, KTORÝM BOLO UDELENÉ VÝLUČNÉ PRÁVO ALEBO OSOBITNÉ PRÁVO A ÚČTOVNÝCH JEDNOTIEK, KTORÝM BOLO UDELENÉ PRÁVO POSKYTOVAŤ SLUŽBY VO VEREJNOM ZÁUJME

- obsahu nezodpovedá žiaden záznam.

IČO								
3	5	6	9	7	8	1	4	
DIČ								
2	0	2	0	3	2	4	4	7
								1

Poznámky Úč POD 3 – 01

S. PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV K 31. DECEMBRU 2015

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.

Ekvivalenty peňažných prostriedkov

Ekvivalentmi peňažných prostriedkov (angl. cash equivalents) sa rozumie krátkodobý finančný majetok zameniteľný za vopred známu sumu peňažných prostriedkov, pri ktorom nie je riziko výraznej zmeny jeho hodnoty v najbližších troch mesiacoch odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, 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.