

Všetky údaje a informácie uvedené v týchto poznámkach vychádzajú z účtovníctva a majú väzbu na účtovné výkazy. Hodnotové údaje sú uvedené v celých eurách (ďalej len „€“). Čísla uvedené v zátvorkách za nadpismi s názvom položiek sú odvolávky na riadok príslušného výkazu (súvaha alebo výkaz ziskov a strát).

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE

Spoločnosť DÚHA, a. s.(ďalej len „Spoločnosť“) bola založená dňa 26. apríla 1994 ako akciová spoločnosť a do obchodného registra bola zapísaná dňa 27. mája 1994 (Obchodný register Okresného súdu Prešov, oddiel Sa, vložka číslo 163/P).

Obchodné meno a sídlo:	DÚHA, a.s. Čapajevova 29, 080 01 Prešov
Právna forma:	Akciová spoločnosť
Dátum založenia:	26.4.1994
Dátum vzniku:	27.5.1994
IČO:	31690360
Daňové identifikačné číslo:	2020519666
IČ DPH:	SK2020519666
Hlavný predmet činnosti:	Uskutočňovanie stavieb a ich zmien Prenájom nehnuteľností, bytových a nebytových priestorov Činnosť vykonávaná bankským spôsobom v rozsahu – podzemné práce vykonávané bankským spôsobom Zemné práce vykonávané použitím strojov a výbušnín, Vykonávanie trhacích prác Prevádzkovanie ekologických stavieb Sprostredkovanie obchodu a služieb

Hlavnou činnosťou Spoločnosti je stavebná výroba, stavba diaľnic, tunelov a mostov, nebytových a bytových stavieb, poradenské a manažérske služby, obchodná činnosť, sprostredkovanie obchodu a služieb.

Počet zamestnancov	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	170	105
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	247	123
počet vedúcich zamestnancov (vedenie spoločnosti – kľúčový manažment)	8	8

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v žiadnej inej účtovnej jednotke.

Spoločnosť zostavila túto riadnu účtovnú závierku k 31.12.2015 v súlade so zákonom č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov, nadväzujúcimi postupmi účtovania pre podnikateľov (Opatrenie MF SR č. 23054/2002-92) v znení neskorších predpisov a v súlade s vymedzením účtovnej závierky pre zverejnenie (Opatrenie MF SR č.4455/2003-92) v znení neskorších predpisov.

Účtovná závierka za rok 2014 bola schválená k 30.06.2015. Vykázaný zisk vo výške 1 488 903,94 za rok 2014 bol v súlade s rozhodnutím VZ zaúčtovaný na účet 428– Nerozdelený zisk minulých rokov.

Účtovná závierka za rok 2014 je uložená v Registri účtovných závierok.

Táto účtovná závierka bola zostavená ku dňu 30.04.2016. K tomuto dňu sú v účtovnej závierke zohľadnené všetky udalosti, ku ktorým došlo po 31. decembri 2015.

B. INFORMÁCIE O AKCIONÁROCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Štruktúra akcionárov

Akcionár	Výška podielu na základnom Imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	Absolútne	v %		
ARLEEN TRADING LIMITED, Nicosia, Cyprus	332 271,13 €	100	100	100
Spolu	332 271,13 €	100	100	100

C. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Spoločnosť je dcérskou spoločnosťou spoločnosti ARLEEN TRADING LIMITED, Nicosia, Cyprus, ktorá ku dňu účtovnej závierky nezostavovala konsolidovanú účtovnú závierku.

D. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH

1. Účtovné zásady a metódy

Hlavné účtovné zásady a metódy použité pri zostavení tejto účtovnej závierky sú uvedené ďalej. Tieto zásady boli konzistentne uplatnené vo všetkých vykázaných obdobiach a vychádzajú z platnej legislatívy, t. j. zákon o účtovníctve a súvisiacich opatrení.

Legislatívne úpravy za uvedené obdobie boli v Spoločnosti aplikované nasledovne:

- zmena v úprave základu dane od 01.01.2014, kde k základu sane sa pripočítavajú záväzky, ktoré sú po lehote splatnosti viac ako 360 dní (20%), viac ako 720 dní (50%), viac ako 1 080 dní (100%) z hodnoty záväzku. Dôvodom legislatívnej zmeny bolo zjednotenie časového testu na zvýšenie základu dane o neuhradený záväzok alebo jeho časť s časovým testom na daňové uznanie tvorby opravných položiek u pohľadávok a eliminácia druhotnej platobnej neschopnosti.
- rozšírenie okruhu služieb, ktoré sa stávajú daňovým výdavkom až v období zaplatenia (poradenstvo účtovné, daňové, audítorské služby)
- zmena v dĺžke odpisovania majetku – zavedenie nových odpisových skupín
- nájomné je daňovo uznateľným výdavkom až v období, v ktorom dôjde k jeho úhrade
- penále a pokuty sú daňovo neuznávané výdavky bez ohľadu na úhradu
- obmedzenie daňovej uznateľnosti daňových výdavkov pri nákupe motorových vozidiel v hodnote nad 48 000,- €
- zavedenie pravidla nízkej kapitalizácie
- zrušenie daňovej uznateľnosti rezerv na nevyfakturované dodávky

Účtovníctvo je vedené na akruálnom princípe, t. j. o nákladoch a výnosoch sa účtuje v momente, keď sú plnené bez ohľadu na dátum ich úhrady, inkasa alebo deň vyrovnania iným spôsobom. Dodržiava sa pritom zásada časovej a vecnej súvislosti nákladov a výnosov.

Pri oceňovaní sa uplatňuje princíp historických cien.

2. Predpoklad nepretržitosti trvania

Spoločnosť zostavila túto účtovnú závierku za predpokladu nepretržitosti trvania spoločnosti.

3. Odhady manažmentu použité v účtovnej závierke

Zostavenie tejto účtovnej závierky si vyžaduje, aby manažment uskutočnil odhady a vyjadril neistoty na základe predpokladov, ktoré ovplyvňujú majetok, záväzky, náklady a výnosy. Skutočné výsledky sa môžu od týchto odhadov odlišovať. V účtovnej závierke sa použili tieto kľúčové odhady a predpoklady:

- a) určenie doby použitia pri dlhodobom majetku,
- b) hodnotenie majetku, či nedošlo k zníženiu jeho hodnoty (tvorba opravných položiek),
- c) hodnotenie, či sú zásoby vykázané v realizovateľnej hodnote (tvorba opravných položiek),
- d) hodnotenie, či úhrada pohľadávok nie je pochybná (tvorba opravných položiek),
- e) odhad rezerv,
- f) zistenie a vykázanie podmienených záväzkov a majetku.

4. Prepočet cudzej meny

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú na menu € referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou (ďalej len „ECB“) v deň, ktorý predchádza dňu uskutočnenia účtovného prípadu a v účtovnej závierke dňom, ku ktorému sa zostavuje. Kurzové rozdiely sa účtujú do výkazu ziskov a strát. Pri kúpe a predaji cudzej meny na menu € sa používa kurz, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané. Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka neprepočítavajú.

5. Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok

Ocenenie pri obstaraní

Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok sa vykazuje v obstarávacích cenách znížený o oprávky a straty zo zníženia hodnoty (opravné položky). Obstarávacie ceny zahŕňajú ceny obstaraného majetku a vedľajšie náklady obstarania ako sú prepravné, montáž, clo, provízie, poradenstvo, finančné náklady, právne služby. Úroky z úverov súvisiacich s obstaraním majetku sa nezahŕňajú do obstarávacej ceny majetku. Nehmotný a hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje v úplných vlastných nákladoch.

Finančný leasing – spoločnosť ako nájomca

Leasing sa klasifikuje ako finančný leasing vždy, keď sa jedná o obstaranie majetku na základe nájomnej zmluvy s dojednaným právom kúpy prenajatej veci za dohodnuté platby počas dohodnutej doby nájmu tohto majetku. Majetok získaný na základe finančného leasingu sa zaúčtuje v ocenení, ktoré sa rovná istine u nájomcu (súčasná hodnota minimálnych leasingových splátok) súvzťažne na účet záväzku z finančného leasingu. Táto obstarávacia cena sa zvyšuje o vedľajšie náklady obstarania. Rozdiel medzi celkovými dohodnutými platbami (vr. kúpnej ceny prenajatej veci na konci leasingu) a istinou sú celkové nerealizované finančné náklady (úroky). Tieto sa zaúčtujú ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, do nákladov vo výkaze ziskov a strát (562) v sume pripadajúcej na bežné obdobie.

Odpisovanie

Dlhodobý majetok sa odpisuje podľa predpokladanej doby používania okrem nákladov na vývoj, ktoré sa musia odpísať najneskôr do 5 rokov. Ostatný dlhodobý nehmotný a hmotný majetok sa odpisuje lineárne počas odhadnutej doby používania tak, aby sa odpísala obstarávacia cena (alebo vlastné náklady) majetku. Majetok obstaraný formou finančného leasingu sa odpisuje podľa predpokladanej doby používania rovnako ako vlastný majetok. Ak majú časti hmotného majetku inú dobu používania,

účtujú a odpisujú sa ako samostatné položky (komponenty). Za drobný dlhodobý hmotný majetok Spoločnosť považuje hardvér, ktorého hodnota jednotlivo presahuje 500 €. Tento drobný majetok sa odpisuje počas odhadnutej doby používania – obvykle dva roky. Ostatný majetok, ktorého hodnota nepresiahne sumu 1 700 € a nehmotný majetok (do 2 400 €) sa pri obstaraní účtuje do spotreby.

Odpisy sa účtujú na účtoch výkazu ziskov a strát. Doby používania podľa hlavných skupín dlhodobého majetku sú :

Dlhodobý odpisovaný majetok:	Doba používania
<u>Hmotný</u> : Budovy, stavby	30, 40 rokov
Stroje a zariadenia	4 – 12 rokov
Dopravné prostriedky	4 - 8 rokov
Inventár	2 roky
<u>Nehmotný</u>	
Softvér	5 rokov

Výška uplatnených odpisov sa v rámci inventarizácie prehodnocuje z pohľadu zastarania, opotrebenia a intenzity využívania majetku a podľa zistených skutočností sa upravuje, ak je to potrebné.

Pozemky sa neodpisujú.

Výdavky na obstaranie DHM nasledujúce po dátume zaradenia sa priradujú k účtovnej hodnote majetku len vtedy, ak sa očakávajú vyššie budúce úžitky oproti pôvodnej výške, inak sa zaúčtujú do nákladov (účty výkazu ziskov a strát).

Hodnotenie, či nenastalo zníženie hodnoty – opravné položky

Zostatkové hodnoty dlhodobého majetku z pohľadu možného zníženia ich hodnoty Spoločnosť preveruje v rámci vykonania inventarizácie DHM. Pokiaľ existujú náznaky, že k takému zníženiu dochádza aj v kratšom období, odhadne sa predpokladaná suma budúcich ekonomických úžitkov, ktorá bude plynúť z používania majetku v budúcnosti. Ak je táto suma nižšia ako zostatková hodnota majetku, zaúčtuje sa strata zo zníženia hodnoty ako tvorba opravnej položky do výkazu ziskov a strát. Ak sa dá zistiť predpokladaná predajná cena majetku (znížená o náklady predaja) a táto je vyššia ako odhadnutá predpokladaná suma, ktorá bude plynúť z používania majetku, použije sa táto vyššia suma na porovnanie so zostatkovou hodnotou majetku.

6. Zásoby

Nakupované zásoby sú ocenené pri kúpe obstarávacou cenou, ktorej súčasťou sú aj vedľajšie náklady obstarania (clo, prepravné, sprostredkovateľská provízia a iné). Ku dňu zostavenia účtovnej závierky Spoločnosť posudzuje ich použiteľnosť a odhaduje ich realizačnú hodnotu. Ak je čistá realizačná hodnota nižšia ako účtovná hodnota zaúčtuje sa tvorba opravnej položky do nákladov (505) vo výkaze ziskov a strát. Spoločnosť vzhľadom na charakter výroby nedisponuje pomaly obrátkovými zásobami. V prípade, ak by boli zistené zásoby, u ktorých by nedošlo k obratu viac ako 1 rok, spoločnosť vytvorí opravnú položku vo výške navrhnutej ústrednou inventarizačnou komisiou a schválenou vedením spoločnosti.

Zásoby nedokončenej výroby sa oceňujú skutočnými nákladmi výroby. Ostatné zásoby vytvorené vlastnou činnosťou (polovýrobky a výrobky) sa oceňujú v plánovaných vlastných nákladoch výroby (priame náklady a výrobná réžia).

7. Zákazková výroba

Spoločnosť pri výpočte zákazkovej výroby postupovala v súlade postupmi účtovania, ktoré v § 30 Postupov účtovania upravujú metodiku účtovania zákazkovej výroby. Spoločnosť zisťovala stupeň dokončenia zákazky použitím metódy percenta dokončenia zákazky. Toto percento sa určuje ako

pomer skutočne vynaložených nákladov na zákazku k určitému dátumu (dátum zostavenia účtovnej závierky) k celkovým rozpočtovaným nákladom na zákazku. Výnosy zo zákazky sa k závierkovému dňu upravujú pomocou percenta dokončenia zákazky na takú výšku, ktorú by podľa stupňa rozpracovanosti mali dosiahnuť nezávisle od toho, či doteraz uskutočnené práce na zákazke už boli fakturované a v akej výške. Rozpočtovaný zisk sa podľa tohto postupu vykazuje ako rozdiel rozpočtovaných výnosov a rozpočtovaných nákladov na zákazku prepočítaných percentom dokončenia zákazky.

8. Pôžičky a pohľadávky

Oceňujú sa menovitou hodnotou pri ich vzniku a obstarávacou cenou pri ich odplatnom nadobudnutí. Poskytnuté pôžičky s dobou splatnosti viac ako 1 rok sú zahrnuté v dlhodobom finančnom majetku, poskytnuté pôžičky a pohľadávky s dobou splatnosti do 1 roka sú zahrnuté v obežnom majetku. Do dňa zostavenia účtovnej závierky sa tieto položky hodnotia, či k 31. decembru nedošlo k zníženiu ich hodnoty v dôsledku pochybností, či budú úplne alebo čiastočne zaplatené. V takom prípade sa účtuje o tvorbe opravnej položky na účet nákladov (547) vo výkaze ziskov a strát. Na tom istom účte sa premietne ich zúčtovanie v prípade, že pominuli dôvody na zníženie hodnoty.

Pri dlhodobých pôžičkách a pohľadávkach sa účtuje opravná položka v prípade, že je neúročená alebo úročená nižšou úrokovou sadzbou ako je efektívna úroková sadzba. Opravná položka sa tvorí vo výške, ktorá upravuje hodnotu pôžičky alebo pohľadávky na súčasnú hodnotu.

9. Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty

Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty sa skladajú z hotovosti a zostatkov na účtoch v bankách a z vysoko likvidných investícií s nevýznamným rizikom zmien v hodnote, ktoré majú pôvodnú splatnosť do troch mesiacov, alebo kratšiu, odo dňa obstarania. Bankové kontokorentné účty, ktoré sú splatné na požiadanie a ktoré majú kreditný zostatok sa vykazujú v záväzkoch.

10. Rezervy

Rezervy sa tvoria na budúce straty a záväzky, u ktorých je viac než pravdepodobné, že nastanú na základe minulých udalostí a ktoré sa dajú odhadnúť. Tvorba sa účtuje na príslušný nákladový účet s výnimkou tvorby rezervy na reklamácie, skontá a rabaty. Rezervy sa zaúčtujú vtedy, keď existuje právna alebo konštruktívna povinnosť ako výsledok minulých udalostí, je pravdepodobné, že bude treba použiť zdroje, ktoré predstavujú ekonomické úžitky na vysporiadanie tejto povinnosti a je možné spoľahlivo odhadnúť sumu povinnosti. Spoločnosť v roku 2015 účtovala o tvorbe, resp. čerpaní týchto rezerv:

Nevyčerpané dovolenky

Rezerva sa zaúčtuje vo výške nevyčerpaných dní nároku pracovníkov a ocení sa priemernou mzdou. Súčasne sa tvoria rezervy na súvisiace sociálne poistenie.

Nevyfakturované služby

Rezerva sa tvorí na nevyfakturované služby s neurčitým časovým alebo finančným vymedzením.

11. Daň z príjmov

Daň z príjmov sa skladá zo splatnej dane a z odloženej dane. Splatná daň z príjmov sa počíta vo výške 22 % daňového základu, ktorý sa vypočítal úpravou účtovného výsledku hospodárenia pred zdanením o pripočítateľné a odpočítateľné položky.

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.

Spoločnosť účtuje o odloženej dani v súlade s postupmi účtovania, t. j. používa súvahový prístup pri vyčíslení dočasných rozdielov, ktoré vznikajú medzi účtovnou a daňovou hodnotou majetku a záväzkov. Odložená daň sa počíta vo výške sadzby, ktorá sa očakáva pre obdobie, v ktorom sa bude majetok realizovať, alebo v ktorom sa záväzok vysporiada. Pri tých súvahových položkách, ktoré sa účtujú do vlastného imania a vzniká pri nich dočasný rozdiel, sa odložená daň účtuje do vlastného imania. V ostatných prípadoch sa účtuje do výkazu ziskov a strát. O odloženej daňovej pohľadávke sa účtuje, len ak je pravdepodobné, že bude základ dane, oproti ktorému sa pohľadávka bude môcť uplatniť. Ak nie je predpoklad, že bude možné pohľadávku realizovať, neúčtuje sa o nej.

12. Podmienené záväzky a majetok

Podmienenými záväzkami je možná povinnosť, ktorá vznikla ako dôsledok minulej udalosti a ktorej existencia závisí od toho, či nastane alebo nenastane jedna alebo viac neistých udalostí v budúcnosti, ktorých vznik nezávisí od Spoločnosti. Podmienenými záväzkami je aj súčasná povinnosť, ktorá vznikla ako dôsledok minulých udalostí, ale nie je pravdepodobné, že na splnenie tejto povinnosti bude potrebný úbytok ekonomických úžitkov alebo výška tejto povinnosti sa nedá odhadnúť.

Podmieným majetkom je možný majetok, ktorý vznikol v dôsledku minulých udalostí a ktorého existencia závisí od toho, či nastane alebo nenastane jedna alebo viac neistých udalostí v budúcnosti, ktorých vznik nezávisí od Spoločnosti. Informácie o možnom majetku sa uvádzajú v poznámkach len vtedy, ak je zvýšenie ekonomických úžitkov pravdepodobné.

13. Peňažné toky

Peňažnými prostriedkami v prehľade peňažných tokov sa rozumejú peňažné hotovosti, ekvivalenty peňažných prostriedkov, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách, kontokorentný účet a časť zostatku účtu peniaze na ceste. Peňažným ekvivalentom sa rozumie krátkodobý finančný majetok, ktorý je zameniteľný za známu sumu peňažných prostriedkov, pri ktorom nie je riziko významnej zmeny jeho hodnoty v najbližších 3 mesiacoch. Prehľad o peňažných tokoch je v časti S týchto poznámok.

14. Informácie o oprave chýb minulých účtovných období účtovaných v bežnom účtovnom období

Ak účtovná jednotka nezaúčtuje náklady a výnosy do účtovného obdobia, s ktorým vecne a časovo súvisia, účtuje o nich v tom účtovnom období, v ktorom tieto skutočnosti zistí, ako o oprave chýb minulých účtovných období. Opravy nevýznamných nákladov a výnosov minulých účtovných období sa účtujú ako účtovné prípady bežného účtovného obdobia na príslušných účtoch nákladov alebo výnosov z hospodárskej činnosti účtovnej jednotky. Významné opravy nákladov a výnosov sa účtujú na účte 428 – Nerozdelený zisk minulých rokov alebo na účte 429 – Neuhradená strata minulých rokov.

E. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY**1. Dlhodobý nehmotný majetok (r. 003)**

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obsta- rávaný DNM	Poskyt. predd. na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	I
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku ÚO		20 581						20 581
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci ÚO		20 581						20 581
Oprávky								
Stav na začiatku ÚO		20 581						20 581
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci ÚO		20 581						20 581
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku ÚO		20 581						20 581
Stav na konci ÚO		20 581						20 581

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obsta- rávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	I
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku ÚO		20 581						20 581
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci ÚO		20 581						20 581
Oprávky								
Stav na začiatku ÚO		20 581						20 581
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci ÚO		20 581						20 581
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku ÚO		20 581						20 581
Stav na konci ÚO		20 581						20 581

Spoločnosť netvorila opravné položky k nehmotnému majetku.

Záložné právo – dlhodobý nehmotný majetok

Spoločnosť nemá dlhodobý nehmotný majetok zaťažený záložným právom

2. Dlhodobý hmotný majetok (r. 011)

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie						
	Pozemky	Stavby	SHV a súbory hnuteľných vecí	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
A	b	c	d	e	f	g	H
Prvotné ocenenie							
Stav na začiatku ÚO	103 563	4 936 552	3 955 638	1 162	50 724		9 047 639
Prírastky		414 111	4 379 365		5 313 862		10 107 338
Úbytky			148 450		4 956 921		5 105 371
Presuny							
Stav na konci ÚO	103 563	5 350 663	8 186 553	1 162	407 665		14 049 606
Oprávky							
Stav na začiatku ÚO		1 042 194	2 289 995				3 332 189
Prírastky		210 829	691 141				901 970
Úbytky							
Presuny			-148 450				-148 450
Stav na konci ÚO		1 253 023	2 832 686				4 085 709
Zostatková hodnota							
Stav na začiatku ÚO	103 563	3 894 358	1 665 643	1 162	50 724		5 715 450
Stav na konci ÚO	103 563	4 097 640	5 353 867	1 162	407 665		9 963 897

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie						
	Pozemky	Stavby	SHV a súbory hnuteľných vecí	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
A	b	c	d	e	f	g	H
Prvotné ocenenie							
Stav na začiatku ÚO	103 563	4 752 285	2 660 459	1 162	424 527		7 941 996
Prírastky		184 267	1 310 381		1 359 906		2 854 554
Úbytky			15 202		1 733 709		1 748 911
Presuny							
Stav na konci ÚO	103 563	4 936 552	3 955 638	1 162	50 724		9 047 639
Oprávky							
Stav na začiatku ÚO		798 736	1 910 852				2 709 588
Prírastky		243 458	394 345				637 803
Úbytky							
Presuny			-15 202				-15 202
Stav na konci ÚO		1 042 194	2 289 995				3 332 189
Zostatková hodnota							
Stav na začiatku ÚO	103 563	3 953 549	749 607	1 162	424 527		5 232 408
Stav na konci ÚO	103 563	3 894 358	1 665 643	1 162	50 724		5 715 450

V samostatnom hnuteľnom majetku má Spoločnosť k dátumu zostavenia riadnej účtovnej závierky stroje, prístroje a zariadenia v obstarávacej hodnote 6 451 058,09 €, dopravné prostriedky v hodnote 1 315 345,66 €, drobný DHM v hodnote 9 891,08 €, inventár v hodnote 74 258,85 €.

Obstarávacia hodnota odpisovaného dlhodobého hmotného majetku, ktorý je plne odpísaný, ale sa stále používa, predstavovala 1 338 599,- €. Ide v prevažnej miere o odpísané dopravné prostriedky, stroje a zariadenia a inventár.

Spoločnosť mala k dátumu účtovnej závierky vo svojom majetku evidovaný majetok nadobudnutý formou finančného leasingu a to dve pásové tunelové rýpadlá v celkovej zostatkovej hodnote 662 425 €.

Spoločnosť netvorila opravné položky k hmotnému majetku.

Spoločnosť má uzatvorené nasledovné zmluvy na poistenie majetku:

Druh poistenia	Poist'ovňa	Č. zmluvy	Dátum uzatvorenia
Povinné zmluvné poistenie motorových vozidiel	Komunálna poisťovňa	6814650624	31.12.2013
Havarijné poistenie motorových vozidiel	Komunálna poisťovňa	6814505195	1.1.2014
Poistenie lomu stroja a elektroniky vrátane mobilných strojov	Komunálna poisťovňa	6814482878	1.1.2014
Poistenie majetku a lomu strojov	AIG Europe Limited	9369081314	1.1.2014

Pri povinnom zmluvnom poistení motorových vozidiel je dojednané poistné krytie pre prípad právnym predpisom stanovenej zodpovednosti poisteného za škodu spôsobenú inému prevádzkou MV uvedeného v poistnej zmluve s poistným limitom:

- 5 000 000 EUR pre škody na zdraví a pri usmrtení bez ohľadu na počet zranených alebo usmrtených
- 1 000 000 EUR pre škody spôsobené na majetku (škody vzniknuté poškodením, zničením, odcudzením alebo stratou vecí) a ušlý zisk bez ohľadu na počet poškodených.

Havarijné poistenie motorových vozidiel je dojednané s poistným krytím pre živelné riziká, krádež, odcudzenie, havária, poškodenie, vandalizmus. Spolu poistná suma strojov dojednaných touto PZ je 2 024 010 Eur.

Postenie lomu stroja a elektroniky vrátane mobilných strojov sa vzťahuje na poškodenia alebo zničenia akoukoľvek náhodnou udalosťou. Poistenie kryje škody, ktoré vzniknú napr. chybou konštrukcie, vadou materiálu, alebo výrobnou vadou, zlým spracovaním, dielenskou chybou, nesprávnou obsluhou, skratom či iným pôsobením elektrického prúdu a pod.

Spolupoistná suma je dojednaná vo výške 660 857 €

Poistné krytie zmluvy č.9369081314 je na požiar, výbuch, úder blesku, náraz vozidla, lietadla, záplava, povodeň, víchrica, krupobitie a ďalšie živelné pohromy, voda z vodovodných zariadení, ľarcha snehu a námraza, dym, aerodynamický tresk, lúpežné prepadnutie, vonkajší vandalizmus, vnútorný vandalizmus, lom stroja a elektronika, sklo na budovách.

Záložné právo a obmedzené nakladanie – dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Hala Haniska	2 543 023
Administratívna budova	1 763 814
Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať – majetok obstaraný formou finančného leasingu	-

Záložné právo na dlhodobý hmotný majetok bolo zriadené z dôvodov ručenia za dlhodobý bankový úver od UniCredit banky.

3. Dlhodobý finančný majetok

Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP, podiely v spol. s podst. vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v konsolid. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti viac ako rok	Poskyt. predd. na DFM	Spolu
A	b	c	d	e	f	g	h	I
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku ÚO	463 249	31 237	0		3 500	290 559		788 545
Prírastky		20 281						20 281
Úbytky						72 981		79 981
Presuny	103 371		110 704			- 110 704		103 371
Stav na konci ÚO	566 620	51 518	110 704		3 500	106 874		839 216
Oprávky								
Stav na začiatku ÚO								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci ÚO								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku ÚO	463 249	31 237	0		3 500	290 559		788 545
Stav na konci ÚO	566 620	51 518	110 704		3 500	106 874		839 216

Dlhodobý finančný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP, podiely v spol. s podst. vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v konsolid. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti viac ako rok	Poskyt. predd. na DFM	Spolu
A	b	c	d	e	f	g	h	I
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku ÚO	184 818				3 500	361 577		549 895
Prírastky		8 001						8 001
Úbytky						71 018		71 018
Presuny	278 431	23 236						301 667
Stav na konci ÚO	463 249	31 237			3 500	290 559		788 545
Oprávky								
Stav na začiatku ÚO								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci ÚO								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku ÚO	184 818	0			3 500	361 577		549 895
Stav na konci ÚO	463 249	31 237			3 500	290 559		788 545

Informácie o štruktúre dlhodobého finančného majetku

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM a	Bežné účtovné obdobie				
	Podiel ÚJ na ZI v % b	Podiel ÚJ na hlasovacích právach v % c	Hodnota VI ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM d	Výsledok hospodár. ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM e	Účtovná hodnota DFM f
Dcérske účtovné jednotky					
FLASH PREŠOV, spol s.r.o.	100 %	100 %	87 401	720	303 724
EKOBARD, a.s.	66 %	66 %	-127 781	- 36 837	262 896
Účtovné jednotky s podstatným vplyvom					
URANPRES, spol s.r.o.	24,72 %	24,72 %	1 333 052	310 025	28 001
DUTEKO, a.s.	23,33 %	23,33 %	229 753	24 821	23 517
Ostatné realizovateľné CP a podiely					
Obstarávaný DFM na účely vykonania vplyvu v inej ÚJ					

Jednotlivé podiely v dcérskych účtovných jednotkách a jednotkách s podstatným vplyvom boli ku dňu zostavenia účtovnej závierky ocenené metódou vlastného imania.

Výška precenenia je nasledovná:

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM a	Výška ZI b	OC podielu c	Podiel ÚJ na ZI v % d	Hodnota VI e	Podiel na VI f	Výška precenenia
Dcérske účtovné jednotky						
FLASH PREŠOV, spol s.r.o.	303 724	303 724	100 %	87 401	87 401	- 216 323
EKOBARD, a.s.	398 327	262 896	66 %	-127 781	0	- 262 896
Účtovné jednotky s podstatným vplyvom						
URANPRES, spol s.r.o.	483 000	28 001	24,72 %	1 333 052	329 530	301 529
DUTEKO, a.s.	100 800	23 517	23,33 %	229 753	53 601	30 085

4. Zásoby**Opravné položky (OP) podľa jednotlivých druhov zásob**

Spoločnosť netvorila opravné položky k zásobám.

Záložné právo - zásoby

Spoločnosť nemala k 31.12.2015 žiadne obmedzené právo s disponovaním zásob.

Zákazková výroba

Výnosy zo zákazky boli k závierkovému dňu upravené pomocou percenta dokončenia zákazky na takú výšku, ktoré by sa mali podľa stupňa rozpracovanosti dosiahnuť nezávisle od toho, či doteraz uskutočnené práce na zákazke už boli fakturované a v akej výške. Rozpočítaný zisk sa podľa tohto postupu vykazuje ako rozdiel rozpočítaných výnosov a rozpočítaných nákladov na zákazku prepočítaných percentom dokončenia zákazky. V prípade, ak je na zákazke kalkulovaná strata, bola táto strata vykázaná celá v nákladoch. Celkový dopad z prepočtu zákazkovej výroby je uvedený v tabuľke:

Názov položky	Za bežné účtovné obdobie
a	b
Výnosy zo zákazkovej výroby – dosiahnuté	14 008 216
Výnosy zo zákazkovej výroby - prepočítané	14 993 787
Náklady na zákazkovú výrobu	11 541 173
Doúčtovanie nákladov z kalkulovanej straty	14 894
Dopad z prepočtu zákazkovej výroby	970 677

Názov položky	Za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b
Výnosy zo zákazkovej výroby	15 763 095
Náklady na zákazkovú výrobu	13 921 881
Hrubý zisk / hrubá strata	1 841 214

5. Pohľadávky**Opravné položky (OP) - pohľadávky z obchodného styku a ostatné pohľadávky**

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP k 1.1.2015	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP k 31.12.2015
Pohľadávky z obchodného styku (r. 042 a 054)	990 911	260 150	-3 719	0	1 247 342
Pohľadávky spolu	990 911	260 150	-3 719	0	1 247 342

Spoločnosť má vytvorené opravné položky k pohľadávkam z obchodného styku po splatnosti nad 360 dní vo výške 20 % ich menovitej hodnoty, k pohľadávkam po splatnosti nad 720 dní vo výške 50 % ich menovitej hodnoty a k pohľadávkam po splatnosti nad 1 080 dní vo výške 100 % ich menovitej hodnoty. Zároveň spoločnosť v predchádzajúcich účtovných obdobiach vytvorila opravné položky vo výške 100 % menovitej hodnoty voči odberateľom, na ktorých bol vyhlásený konkurz, respektíve bolo začaté reštrukturalizačné konanie.

Prehľad o vekovej štruktúre krátkodobých obchodných pohľadávok podľa dní

Názov položky	K 31.12. 2015	K 31.12. 2014
Krátkodobé pohľadávky		
Splatné pohľadávky	7 121 819	6 066 805
Nad 0 dní do 30 dní	1 243 095	703 496
Nad 30 dní do 60 dní	532 479	19 664
Nad 60 dní do 90 dní	1 067 476	1 196 001
Nad 90 dní do 360 dní	1 180 487	1 945 097
Nad 360 dní	3 003 912	2 032 518
Krátkodobé obchodné pohľadávky spolu: (r.054)	14 149 268	11 963 581

V stave obchodných pohľadávok ku dňu zostavenia riadnej účtovnej závierky má Spoločnosť aj pohľadávky po lehote splatnosti, u ktorých sa netvorila opravná položka, pretože bonita klienta sa významne nezmenila, a preto sa považujú za vymožitelné.

Pri zisťovaní vymožitelnosti pohľadávok z obchodného styku sa zvažujú všetky zmeny v bonite odberateľov, ktoré nastanú do dňa zostavenia účtovnej závierky.

Krátkodobé obchodné a ostatné pohľadávky – veková štruktúra k 31.12. 2015

Názov položky a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu d
Krátkodobé pohľadávky (z r.053)			
Pohľadávky z obchodného styku (r. 054)	7 121 819	7 027 449	14 149 268
Pohľadávky voči spoločníkom (r.061)	329 812	0	329 812
Daňové pohľadávky a dotácie (r.063)	968 525	0	968 525
Iné pohľadávky (r. 065)	4 952 910	373 933	5 326 843
Čistá hodnota zákazky (r. 58)	970 677	0	970 677
Spolu (r. 053)	14 343 743	7 401 382	21 745 125

Záložné právo – pohľadávky

Opis predmetu záložného práva	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota predmetu záložného práva	Hodnota pohľadávky
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia	X	-
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo:	X	16 699 611
Národná diaľničná spoločnosť, a.s.	X	2 246 360
Salini Impregilo S.p.A.	X	3 469 781
Ostatné pohľadávky z OS	X	10 983 390

Ku dňu zostavenia účtovnej závierky boli všetky pohľadávky voči spoločnosti Národná diaľničná spoločnosť, a.s. a Salini Impregilo S.p.A. založené voči Poštovej banke. Všetky ostatné pohľadávky z obchodného styku boli založené v prospech UniCredit banky.

6. Krátkodobý finančný majetok

Spoločnosť v sledovanom období nedisponovala krátkodobým finančným majetkom.

7. Finančné účty

Peňažné prostriedky

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny (z r.072)	21 490	11 353
Bežné účty v banke alebo pobočke zahraničnej banky (z r.073)	6 017 390	678 388
Spolu	6 038 880	689 741

Použitie peňažných prostriedkov spoločnosti ku dňu zostavenia riadnej účtovnej závierky nebolo žiadnym spôsobom obmedzené.

Peňažné prostriedky pre prehľad peňažných tokov

Odsúhlasenie súm v súvahe na prehľad peňažných tokov:

Názov položky	Peňažné prostriedky (r. 071)
<u>Súvaha</u>	
1. 1. 2015	689 741
31.12. 2015	6 038 880
<u>Prehľad peňažných tokov</u>	
1. 1. 2015	689 741
31.12. 2015	6 038 880

V sledovanom období nedošlo k rozdielnemu vykázaniu údajov v Súvahe a pre Prehľad peňažných tokov vzhľadom k tomu, že spoločnosť neevidovala žiaden kreditný zostatok (na strane Dal) kontokorentného účtu.

8. Časové rozlíšenie

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé (r. 075), z toho:	51 316	51 914
Reklama	51 316	51 914
Náklady budúcich období krátkodobé (r. 076), z toho:	384 522	110 365
Reklama	342 601	0

Poistenie	25 304	84 768
Ostatné	16 617	25 597
Príjmy budúcich období krátkodobé (r. 078)	288 171	306 503
Vysporiadanie zákaziek	253 683	0
Ostatné	34 488	306 503

Náklady budúcich období predstavujú nároky za plnenia, ktoré boli uhradené dopredu.

F. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY

1. Vlastné imanie

Základné imanie

Základné imanie Spoločnosti zapísané v obchodnom registri je vo výške 332 271,13 €, čo predstavuje: 610 kusov zaknihovaných akcií na doručiteľa s menovitou hodnotou 33,19 € za kus, 60 kusov zaknihovaných akcií na doručiteľa s menovitou hodnotou 331,94 € za kus, 88 kusov zaknihovaných akcií na doručiteľa s menovitou hodnotou 3 319,39 € za kus.

Spoločnosť k dátumu zostavenia riadnej účtovnej závierky nevlastnila vlastné akcie.

Kapitálové a ostatné fondy

V rámci kapitálových fondov je ku dňu zostavenia riadnej účtovnej závierky vykázaný fond z kapitálových vkladov (zákonný rezervný fond) vo výške 66 454,22 €, čo predstavuje 20% výšky základného imania.

Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov

V hodnote -147 605,01 € sú zahrnuté oceňovacie rozdiely z precenenia cenných papierov a podielov v spoločnostiach s rozhodujúcim a podstatným vplyvom. Podrobný rozpis oceňovacích rozdielov je uvedený v časti E bode 3 v prehľade dlhodobého finančného majetku.

Výsledok hospodárenia minulých rokov

Výsledok hospodárenia minulých rokov predstavuje ku dňu zostavenia riadnej účtovnej závierky nerozdelený zisk minulých rokov (r. 2013 a r. 2014) vo výške 1 975 549,73 €.

Výsledok hospodárenia za rok 2015 po zdanení

predstavuje zisk vo výške 1 466 637,41 €.

V nasledujúcej tabuľke sa uvádza vysporiadanie výsledku hospodárenia za predchádzajúce účtovné obdobie:

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce obdobie
Účtovný zisk za rok 2014	1 488 904
Vysporiadanie výsledku hospodárenia	Bežné účtovné obdobie
Prevod na nerozdelený zisk minulých rokov	1 488 904

Prehľad o pohyboch vo vlastnom imaní je uvedený v časti P poznámok.

8. Rezervy

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav na konci účtovného obdobia f
Dlhodobé rezervy (r. 119 a 120)	-				-
Krátkodobé rezervy (r. 137 a 138), z toho:	99 578	482 524	85 975	9 603	486 524
Rezerva na nevyčerpanú dovolenku	95 578	169 185	85 975	9 603	169 185
Rezerva na audit účtovnej závierky	4 000	8 000			12 000
Rezerva na nevyfakturované služby	0	205 339			205 339

K zákonným rezervám patria rezervy na nevyčerpanú dovolenku, ostatné rezervy sú pripočítateľnými položkami.

Názov položky a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav na konci účtovného obdobia f
Dlhodobé rezervy (r. 119 a 120)					
Krátkodobé rezervy (r. 137 a 138), z toho:	52 539	99 578	52 539		99 578
Rezerva na nevyčerpanú dovolenku	52 539	95 578	52 539		95 578
Rezerva na audit účtovnej závierky		4 000			4 000
Rezerva na nevyfakturované služby					

9. Závázky (r. 101)

Obchodné a ostatné závázky podľa zostatkovej doby splatnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé závázky spolu (z r.102)	4 545 334	1 943 287
Závázky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	29 979	545 287
Závázky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	4 515 355	1 398 000

Krátkodobé záväzky spolu (z r. 122)	23 383 100	13 931 607
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	15 023 827	2 000 362
Záväzky po lehote splatnosti	8 359 273	11 931 245

V obchodných a ostatných záväzkoch nie sú zahrnuté úvery. Tieto sú uvedené ako samostatné položky ďalej.

Krátkodobé záväzky z obchodného styku denominované v cudzích menách

Spoločnosť neviduje krátkodobé záväzky z obchodného styku denominované v cudzích menách.

10. Záväzky zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	594	1 706
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	13 758	7 190
Tvorba sociálneho fondu spolu	13 758	7 190
Čerpanie na stravovanie zamestnancov	10 131	8 302
Čerpanie ostatné	-	-
Čerpanie sociálneho fondu spolu	10 131	8 302
Konečný zostatok sociálneho fondu	4 221	594

Sociálny fond bol tvorený z mzdových nákladov v zmysle platnej legislatívy vo výške 13 758,- EUR (2014: 7 190 EUR).

11. Bankové úvery, pôžičky a krátkodobé finančné výpomoci

Názov položky	Mena	Dátum splatn.	Suma v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma v eurách za bežné účtovné obdobie	Suma v príslušnej mene za bezprostredne predchádz. účtovné obdobie
a	b	d	e	f	g
Dlhodobé bankové úvery (r. 121)					
Úver č. 000402/CORP/2013 (2.000.000,- EUR)	EUR	12/2018	827 680	827 680	1 241 440
Úver č. 000029/CORP/11/141 (676.000,- EUR)	EUR	05/2017	56 333	56 333	191 533
Úver č. 000028/CORP/11/141 (174.000,- EUR)	EUR	05/2017	14 500	14 500	49 300

Krátkodobé bankové úvery (r. 139)					
Úver č. 000402/CORP/2013 (2.000.000,- EUR)	EUR	12/2016	413 760	413 760	413 760
Úver č. 000029/CORP/11/141 (676.000,- EUR)	EUR	12/2016	135 200	135 200	135 200
Úver č. 000028/CORP/11/141 (174.000,- EUR)	EUR	12/2016	34 800	34 800	34 800
Kontokorent – UniCredit Bank (5.000.000,00 EUR)	EUR	04/2016	0	0	484 970
Kontokorent – Poštová banka (5.000.000,00 EUR)	EUR	06/2016	0	0	0
Krátkodobé finančné výpomoci (r. 140)					
Duteko, a.s.	EUR	rôzne	147 229	147 229	193 943
EKOČERGOV, a.s.	EUR	rôzne	100 000	100 000	67 500
EKOFIN Slovakia, a.s.	EUR	rôzne	0	0	1 061 857
eMS Prešov, spol. s r.o.	EUR	rôzne	438 800	438 800	0
M – ENERGO s.r.o.	EUR	rôzne	5 938 600	5 938 600	1 713 600
M.A.S. Global, spol. s r.o.	EUR	rôzne	6 000	6 000	0
Millenium s.r.o.	EUR	rôzne	30 000	30 000	30 000
URANPRES, spol. s r.o.	EUR	rôzne	0	0	108 000

Názov položky	Mena	Dátum splatnosti	Suma v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma v eurách za bežné účtovné obdobie	Suma v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	d	e	f	g
Dlhodobé pôžičky (z r. 110)			49 797	49 797	80 036
ARLEEN TRADING	EUR	-	47 661	47 661	77 901
Ostatné	EUR	-	2 136	2 136	2 135
Krátkodobé pôžičky (z r. 135)					
-	EUR	-	-	-	-

K 31.12.2015 eviduje Spoločnosť nasledovné bankové záruky:

Druh BZ	Beneficient	Výška BZ	Splatnosť BZ
Platobná BZ	Stöbich Brandschutz s.r.o.	171 829 EUR	31.12.2015
BZ za ponuku	Východoslovenský ústav srdcových a cievnych chorôb	150 000 EUR	31.12.2015
BZ za ponuku	Národný ústav srdcových a cievnych chorôb, a.s.	300 000 EUR	31.03.2016

BZ za ponuku	Železnice Slovenskej Republiky	1 000 000 EUR	07.04.2016
BZ za ponuku	Národná diaľničná spoločnosť, a.s.	250 000 EUR	31.08.2016
BZ za ponuku	Národná diaľničná spoločnosť, a.s.	250 000 EUR	31.08.2016
Realizačná BZ	Národná diaľničná spoločnosť, a.s.	10 245 000 EUR	31.03.2021

12. Bankové úvery podľa splatnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Bežné bankové úvery (r.139), z toho:	583 760	2 494 476
Časť dlhodobých bankových úverov splatných do jedného roka	583 760	2 494 476
Dlhodobé bankové úvery (r.121), v tom splatné:	898 513	1 482 273
V druhom roku	484 593	583 760
V treťom až piatom roku	413 920	898 513
Po piatich rokoch	0	0

13. Záväzky z finančného leasingu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do jedného roka vr. (z r.135)	od jedného do piatich rokov vr. (z r.115)	viac ako päť rokov (z r.104)	do jedného roka vr. (z r.116)	od jedného do piatich rokov vr. (z r.104)	viac ako päť rokov (z r.104)
a	b	c	d	e	f	g
Istina	232 143	179 626		315 475	344 921	
Finančný náklad	10 530	2 579		18 313	13 109	
Spolu	242 673	182 205		333 378	358 030	

Spoločnosť mala k začiatku účtovného obdobia zaradené v majetku 2 mechanizmy obstarané na základe zmlúv o finančnom leasingu. Zmluvy boli uzatvorené v roku 2014. Dĺžka leasingu u oboch mechanizmov sú 4 roky.

Záväzky z finančného leasingu sú zabezpečené vlastníckym právom prenajímateľa na predmet leasingu.

14. Časové rozlíšenie

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období krátkodobé (r. 143), z toho:	2 108	0
Výnosy budúcich období dlhodobé (r. 144), z toho:	496 131	562 376

Eurofondy	496 131	562 376
Výnosy budúcich období krátkodobé (r. 145), z toho:	39 354	137 334
Eurofondy	39 354	137 334

G. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH**1. Tržby z predaja vlastných výrobkov a služieb (r. 05)**

Teritoriálna štruktúra podľa krajiny odberateľa

Služby:

Krajina	Stavebná činnosť		Nájomné		Ostatné služby		Spolu	
	2015	2014	2015	2014	2015	2014	2015	2014
Slovensko	66 003 798	26 967 572	632 401	164 158	2 725 798	1 339 791	69 361 997	28 471 521
Spolu	66 003 798	26 967 572	632 401	164 158	2 725 798	1 339 791	69 361 997	28 471 521

2. Zmena stavu zásob (r. 06)

Spoločnosť neeviduje ku dňu zostavenia účtovnej závierky zásoby v štádiu rozpracovanosti.

3. Výnosy pri aktivácii nákladov a výnosy z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Aktivácia nákladov (r. 07), z toho:	684 877	-
Aktivácia materiálu		
Aktivácia DHM	684 877	-
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, (r. 09) z toho:		
Výnosy z predaja DHaNM	124 000	13 000
Výnosy z odpísaných záväzkov		299 353
Výnosy vzťahujúce sa k poisťným udalostiam	50 804	14 362
Pomerné rozpustenie priznaných dotácií	164 225	137 340
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (z r. 09)	36 749	36 311

Spoločnosť aktivovala do svojho majetku prislúchajúcu časť zariadenia staveniska, ktoré užíva spoločne v združení so spoločnosťou Salini Impregilo S.p.A., pri výstavbe Tunela – Višňové Dubná skala.

Finančné výnosy (r. 29), z toho:	119 699	43 275
Kurzové zisky (r. 42), z toho:	0	17
Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
Ostatné položky finančných výnosov, z toho:	119 699	43 258
Výnosy z precenenia cenných papierov – emisné kvóty	0	0
Výnosové úroky (r. 39)	119 698	42 160
Ostatné (r. 44)	1	1 098

4. Čistý obrat

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	69 361 997	28 471 521
Tržby za tovar	216 888	23 399
Čistý obrat celkom	69 578 885	28 494 920

H. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH

1. Spotreba materiálu, energií a ostatných neskladovateľných dodávok (r. 12)

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Spotreba materiálu	3 962 817	1 200 245
Spotreba energií	79 706	48 181
Spotreba ostatných neskladovateľných dodávok	0	4 255
Tvorba/(zúčtovanie) opravných položiek k materiálu	0	0
Spolu	4 042 523	1 252 681

2. Služby (r. 14)

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Služby celkom	58 740 214	22 242 074
Subdodávky	51 058 545	18 659 516
Nájomné a služby súvisiace s nájmom	1 047 627	416 422
Náklady na služby IT/IS	13 715	7 887
Náklady na služby súvisiace s likvidáciou odpadov	341 109	6 955
Právne služby	287 032	51 999
Náklady na prepravu	250 059	23 697
Telekomunikačné služby	51 410	34 340
Náklady na služby súvisiace s cestovným	184 357	78 508

Cestovné	148 615	94 271
Náklady na vzdelávanie	11 104	12 057
Opravy a udržiavanie	113 209	100 431
Náklady na reprezentáciu	26 754	24 305
Účtovné, ekonomické a iné poradenstvo	701 571	505 161
Prekladateľské a sprostredkovateľské služby	30 304	23 621
Náklady voči audítorovi - audit riadnej individuálnej účtovnej závierky účtovnej závierky	8 427	10 487
Reklama	873 823	1 422 544
Služby poskytnuté partnerom v Združení	1 620 412	
Ostatné	1 972 141	769 873
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti (r. 26), z toho:	233 974	581 240
Odpis pohľadávok	0	411 959
Zmluvné pokuty, penále a úroky z omeškania	56 974	5 590
Poistenie majetku	146 970	102 598
Manká a škody	2 019	666
Tvorba rezervy na straty zo ZV IAS37	14 894	0
Ostatné	13 117	60 427
Finančné náklady (r. 45), z toho:	941 025	495 397
Kurzové straty, z toho:	28 567	9
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	912 458	495 388
Nákladové úroky (r. 049)	585 388	251 332
Finančné náklady na bankové garancie a bank. poplatky	327 070	244 056

I. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

Sadzba dane z príjmov pre rok 2014 bola 22 %, pre rok 2015 je platná sadzba 22 %. Celá výška dane z príjmov sa týka bežnej činnosti. Spoločnosti neboli poskytnuté žiadne úľavy z daní.

1. Odložená daň z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	-60 322	-59 700
odpočítateľné		
zdaniteľné	60 322	59 700
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	21 736	
odpočítateľné	21 736	
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužité daňové odpočty		

Sadzba dane z príjmov (v %)	22%	22%
Odložená daňová pohľadávka	21 736	
Uplatnená daňová pohľadávka		
Zaúčtovaná ako náklad	21 736	
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	60 322	59 700
Zmena odloženého daňového záväzku	621	-26 119
Zaúčtovaná ako náklad	621	-26 119
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Iné		

2. Daň 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 hospod. pred zdanením, z toho:	1 819 250	x	x	1 989 491	x	x
Teoretická daň	x	400 235	22,00	x	437 688	22,00
Daňovo neuznané náklady	236 477	52 025	2,86	404 840	89 065	4,48
Výnosy nepodliehajúce dani	-358 428	-78 854	-4,33	-1 553	-342	-0,02
Spolu	1 697 299	373 406	20,53	2 392 778	526 411	26,46
Splatná daň z príjmov	x	373 406		x	526 411	26,46
Odložená daň z príjmov	x	-21 114		x		
Celková daň z príjmov	x	352 612		x	526 411	26,46

J. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

Spoločnosť neučtuje na podsúvahových účtoch.

K. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

1. Podmienený majetok

V €	31.12.2015	31.12.2014
Prijaté garancie	17 500	0
Prijaté garancie na záručnú dobu	305 196	305 196
Prijaté garancie za výrobky	0	0

K 31.12.2015 eviduje Spoločnosť prijaté bankové garancie v celkovej výške 322 695,61 EUR vystavené bankami: Všeobecná úverová banka, a.s., Tatra banka, a.s., Slovenská sporiteľňa, a.s. a Komerční banka, a.s. Banková garancia vo výške 60 389,52 EUR je platná do r. 2016, bankové garancie vo výške 77 324,84 EUR sú platné do r. 2017, bankové garancie vo výške 167 481,25 EUR sú platné do r. 2018, banková garancia vo výške 17 500,00 EUR je platná do r. 2019.

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

Informácie o hrubých príjmoch za výkon funkcie členov štatutárnych orgánov Spoločnosti za ich činnosť pre Spoločnosť v sledovanom účtovnom období sú k dispozícii v sídle Spoločnosti.

M. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSOB

Spriaznená osoba (od – do)	Kód druhu obchodu	Druh obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu v €	
			2015	2014
A. V. PLUS s.r.o.	02	Prijaté služby	2 218	209 253
A. V. PLUS s.r.o.	05	Poskytnuté služby	1 147	1 147
A. V. PLUS s.r.o.	06	Poskytnuté pôžičky	2 059 486	35 700
EKOFIN Slovakia, a.s	02	Prijaté služby	583 189	169 186
EKOFIN Slovakia, a.s	03	Prijaté pôžičky	78 603	6 470 500
EKOFIN Slovakia, a.s	05	Poskytnuté služby	123 102	8 138
EKOFIN Slovakia, a.s	06	Poskytnuté pôžičky	2 213 580	5 058 069
M - ENERGO s. r. o.	01	Nakúpený materiál	94 841	0
M - ENERGO s. r. o.	03	Prijaté pôžičky	7 934 253	1 713 600
M - ENERGO s. r. o.	05	Poskytnuté služby	0	71 665
M - ENERGO s. r. o.	06	Poskytnuté pôžičky	1 521 052	6 580 543
Millenium s.r.o.	02	Prijaté služby	10 400	1 000
Millenium s.r.o.	03	Prijaté pôžičky	1 500	30 000
Millenium s.r.o.	05	Poskytnuté služby	0	3 600
Duteko, a.s.	01	Nakúpený materiál	0	799
Duteko, a.s.	02	Prijaté služby	17 583	8 620
Duteko, a.s.	03	Prijaté pôžičky	8 853	316 984
Duteko, a.s.	05	Poskytnuté služby	224 434	122 728
EKOBARD, a.s.	05	Poskytnuté služby	0	3 500
FLASH PREŠOV, spol. s r.o.	05	Poskytnuté služby	664	387
URANPRES, spol. s r.o.	02	Prijaté služby	6 696 055	804 378
URANPRES, spol. s r.o.	03	Prijaté pôžičky	932	438 000
URANPRES, spol. s r.o.	05	Poskytnuté služby	2 078 441	3 123 460
URANPRES, spol. s r.o.	07	Ostatné – predaný tovar	216 888	0

Spriaznenými osobami sú spoločnosti, ktoré predstavujú podielové alebo prepojené účtovné jednotky.

Nákupy materiálu, výrobkov a služieb sa uskutočnili za bežné ceny a za obvyklých obchodných podmienok, ktoré platia aj pre tretie strany. Nevytvorili sa žiadne opravné položky k pohľadávkam, ktoré sa týkajú spriaznených osôb.

LEGENDA:

1. Nakúpený materiál
2. Prijaté služby
3. Prijaté pôžičky (vrátane úrokov)
4. Predaný materiál
5. Poskytnuté služby
6. Poskytnuté pôžičky (vrátane úrokov)
7. Ostatné

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

Po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka nenastali udalosti, ktoré by mali vplyv na hospodárenie Spoločnosti alebo by iným spôsobom významne ovplyvnili jej činnosť.

O. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

Prehľad o pohyboch vo vlastnom imaní je uvedený v nasledujúcej tabuľke

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Vlastné imanie / v tom	2 074 135	3 177 449	1 488 904	0	3 762 680
Základné imanie	332 271				332 271
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Ostatné kapitálové fondy					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	- 196 487	152 254		- 103 371	- 147 604
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Zákonný rezervný fond	66 454				66 454
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	382 993	1 558 558		103 371	2 044 922
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	1 488 904	1 466 637	1 488 904		1 466 637
Vyplatené dividendy					

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Vlastné imanie / v tom	329 974	2 202 057	457 896		2 074 135
Základné imanie	332 271				332 271
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Ostatné kapitálové fondy					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	- 590 004	330 160	- 63 357		-196 487
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Zákonný rezervný fond	66 454				66 454
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov		382 993			382 993
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	521 253	1 488 904	521 253		1 488 904
Vyplatené dividendy					

P. PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV K 31. decembru 2015

		Skutočnosť v €	Skutočnosť v €
Označenie	Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Minulé účtovné obdobie
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	1 819 250	1 989 491
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyv. výsledok hospodárenia z bežnej činnosti (A.1.1. až A.1.13.)	990 524	491 686
A.1.1.	Odpisy DHM, DNM (+)	901 970	637 803
A.1.2.	Zost. hodnota DHM - likvidovaný, darovaný, škoda (551,543,549)		
A.1.4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)	0	
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	0	
A.1.6.1.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia - aktíva (+/-)	-255 227	-164 685
A.1.6.2.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia - pasíva (+/-)	-162 118	-142 450
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov (+)	585 388	251 332
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov (-)	-119 698	-42 160
A.1.10.	Kurzový zisk vyčíslený k 31.12. (-)		
A.1.11.	Kurzová strata vyčíslená k 31.12. (+)		
A.1.12.	Výsledok z predaja DHM (+/-)	40 210	-48 154
A.1.13.	Ostatné nepeňažné operácie ovplyvňujúce hospodársky výsledok z bežnej činnosti (+/-)		
A.2.	Zmeny stavu pracovného kapitálu (A.2.1. až A.2.4.)	7 472 300	-2 990 619
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	-4 315 934	-3 471 460
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti	12 156 259	480 505
A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	-368 025	335
A.2.4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku (len toho, ktorý nie je súčasťou peňažných ekvivalentov) (-/+)		
A*	Hospodársky výsledok z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov		
	právnických osôb upravený o vplyv nepeňažných operácií, zmien		
	pracovného kapitálu a úrokov (súčet Z/S + A.1. + A.2.)	10 282 074	-509 442
A.3.	Úroky prijaté (+)	119 698	42 160
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky (-)	-585 388	-251 332
A.5.	Príjmy z dividend a iných podielov zo zisku (mimo invest. činnosti)		
A.6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku (mimo invest. činnosti)		
A**	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-) (súčet A*+A.3+A.4+A.5+A.6)	9 816 385	-718 614
A.7.	Výdavky/Príjmy - daň z príjmov účtovnej jednotky (+/-)		
A.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)		

A.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)		
A.10.	Ostatné špecifické položky ovplyvňujúce peňažné toky v prevádzkovej činnosti (+/-)		
A***	Čistý peňažný tok z prevádzkovej činnosti (súčet A***+A.7.+A.8.+A.9.+A.10)	9 816 385	-718 614
B.	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B.1.	Výdavky na obstaranie DNM (-)		
B.2.	Výdavky na obstaranie DHM (-)	-5 334 787	-1 129 845
B.3.	Výdavky na obstaranie dlhodobých CP a podielov v iných spoločnostiach (-)	-20 000	-20 000
B.4.	Príjmy z predaja DNM (+)		
B.5.	Príjmy z predaja DHM (+)	127 660	57 154
B.6.	Príjmy z predaja dlhodobých CP a podielov v iných spoločnostiach (+)		
B.6.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté ÚJ vrámci konsolidovaného celku (-)		
B.6.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých ÚJ vrámci kons.celku (+)		
B.6.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté ÚJ tretím osobám (-)		
B.6.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých ÚJ tretím osobám (+)		
B.6.	Príjmy z prenájmu súboru hnuteľného a nehnuteľného majetku odpisov. nájomcom (+)		
B.6.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B.6.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku nezačleňovaných do prevádzkovej činnosti(+)		
B.6.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo obchodovanie		
B.6.	a nie sú súčasťou finančnej činnosti (-)		
B.6.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo obchodovanie		
B.6.	a nie sú súčasťou finančnej činnosti (+)		
B.6.	Výdavky na daň z príjmov, ak je možné začleniť ju do investičnej činnosti (-)		
B.6.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B.6.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.6.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B.6.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.7.	Výdavky na dlhod. pôžičky pre ÚJ v konsolid. celku		
B.8.	Príjmy zo splácania dlhod. pôžičiek od ÚJ v konsolid. celku		
B.9.	Výdavky na dlhod. pôžičky poskytnuté tretím osobám		
B.10.	Príjmy zo splácania dlhod. pôžičiek od tretích osôb	72 981	71 018
B***	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B.1. až B.20.)	-5 154 145	-1 021 673

C.	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C.1.1. až C.1.8.)	69 372	0
C.1.1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)		
C.1.2.	Príjmy z ďalších vkladov do VI spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je ÚJ (+)		
C.1.3.	Prijaté peňažné dary (+)		
C.1.4.	Príjmy zo zmeny VH min. období	69 372	
C.1.5.	Výdavky na obstar. alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obch. podielov(-)		
C.1.6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)		
C.1.7.	Výdavky na vyplatenie podielu na VI spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je ÚJ(-)		
C.1.8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)		
C.2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti (Súčet C.2.1. až C.2.10.)	991 253	2 452 621
C.2.1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)		
C.2.2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov (-)		
C.2.3.	Príjmy z úverov, ktoré ÚJ poskytla banka, mimo úverov poskytnutých na zabezpečenie		
	hlavného predmetu činnosti (+)		
C.2.4.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré ÚJ poskytla banka, mimo úverov poskytnutých na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-)	-2 494 476	783 867
C.2.5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)	3 485 729	1 668 754
C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)		
C.2.7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajíateľa veci (-)		
C.2.8.	Výdavky na úhradu záväzkov za prenájom súboru hnutel'ného a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (-)		
C.2.9.	Príjmy z ostatných dlhodobých a krátkodobých záväzkov vyplýv. z finančnej činnosti (+)		
C.2.10.	Výdavky na splácanie ost. dlhodobých a krátkodobých záväzkov vyplýv. z fin. činnosti(-)		
C.3.	Výdavky na zaplatené úroky patriace do finančnej činnosti (-)		
C.4.	Výdavky na zaplatené dividendy a iné podiely na zisku patriace do finančnej činnosti (-)		
C.5.	Výdavky súvisiace s derivátmi mimo derivátov určených na predaj, obchodovanie		
C.6.	Príjmy súvisiace s derivátmi mimo derivátov určených na predaj, obchodovanie		
C.7.	Výdavky na daň z príjmov, ak ich možno začleniť do finančnej činnosti	-373 727	-526 706
C.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)		
C.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)		
C***	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C.1. až C.9.)	686 899	1 925 915

D***	Čisté zvýšenie alebo zníženie peňažných prostriedkov (+/-) (súčet A+B+C)	5 349 138	185 628
E.	Stav peňažných prostriedkov a peň. ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (k 1. 1.)	689 741	504 113
F.	Stav peňažných prostriedkov a peň. ekvivalentov na konci účtovného obdobia (k 31.12.)		
	pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených k 31.12.	6 038 879	689 741
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peň. prostriedkom na konci účtovného obdobia (k 31. 12.)		
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia		
	upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	6 038 879	689 741