

I. Všeobecné informácie

I.1) Názov, sídlo a opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky

Obchodné meno: **HORNEX, a.s.** (ďalej ÚJ)
Sídlo: Agátová 4D, 841 01 Bratislava
Dátum vzniku : 1.1.2001
Identifikačné číslo: 35802570
Právna forma: Akciová spoločnosť

ÚJ bola založená Zriaďovacou listinou zo dňa 4.12.2000 v súlade s ustanoveniami §§154-220 zákona č.513/91 Zb. v znení neskorších predpisov. ÚJ preberá na seba všetky práva, záväzky a pohľadávky, ako i celé obchodné imanie zrušenej spoločnosti HORNEX, spol. s r.o., P.O. BOX 78, Agátová 1, 840 02 Bratislava, IČO: 31320627, z ktorej premennou podľa §69 zákona č.513/91 Zb. v znení neskorších predpisov vznikla.

I.2) Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky

- vypracovanie dokumentácie a projektu jednoduchých stavieb, drobných stavieb a zmien týchto stavieb,
- vypracovanie dokumentácie a projektu technického, technologického a energetického vybavenia týchto stavieb,
- uskutočňovanie stavieb a ich zmien,
- uskutočňovanie jednoduchých stavieb, drobných stavieb a ich zmien,
- výkon činnosti vedenia uskutočňovania stavieb na individuálnu rekreáciu, prízemných stavieb a stavieb zariadenia staveniska, ak ich zastavaná plocha nepresahuje 300 m², a výšku 15 m, drobných stavieb a ich zmien,
- výkon činnosti stavbyvedúceho,
- výkon činnosti stavebného dozoru,
- demolačné, búracie, čistiace práce bez použitia výbušnín,
- upratovacie práce,
- vykonávanie stavebných prác vo výškach pomocou horolezeckej alebo speleologickej techniky,
- dodávka a montáž interiérov, nábytku v rozsahu voľnej živnosti,
- prenájom nehnuteľností, ak sú poskytované iné než základné služby,
- činnosť ekonomických a organizačných poradcov,
- podnikateľské poradenstvo,

I.3) Údaje o neobmedzenom ručení spoločnosti v inej spoločnosti

ÚJ nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných ÚJ.

I.4) Schválenie účtovnej závierky (ÚZ) za predchádzajúce obdobie

Účtovná závierka za predchádzajúce účtovné obdobie od 1.1.2015 do 31.12.2015 bola schválená valným zhromaždením spoločnosti dňa 09.05.2016.

Valné zhromaždenie dňa 09.05.2016 schválilo spoločnosť AUDIT DANUBIA, s.r.o., Mliekarenská 8, 821 09 Bratislava za audítora na overenie účtovnej závierky pre účtovné obdobie od 1.1.2016 do 31.12.2016.

I.5) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka spoločnosti je k 31.12.2016 zostavená ako riadna podľa §17 ods.6 Zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov.

Termín zostavenia riadnej ÚZ určila ÚJ internou smernicou na 15.2.2017.

I.6) Údaje o skupine

ÚJ je súčasťou konsolidovaného celku.

Materská spoločnosť HORFIN, a. s., so sídlom na Agátovej 4D, 841 01 Bratislava nemá povinnosť zostavovať konsolidovanú účtovnú závierku.

ÚJ má podielovú účasť v spoločnosti HORZA, s.r.o. so sídlom na Agátovej 4D, 841 01 Bratislava.

I.7) Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	70	72
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	71	73
počet vedúcich zamestnancov	21	15

II. Informácie o prijatých postupoch**II.1) ÚJ zostavuje účtovnú závierku s predpokladom nepretržitého pokračovania vo svojej činnosti.****II.2) Zásady účtovania a účtovné metódy**

ÚJ vo svojom účtovníctve rešpektuje všeobecné účtovné zásady a metódy.

V sledovanom období ÚJ uplatňovala účtovné zásady a účtovné metódy konzistentne.

Účtovníctvo vedie v peňažných jednotkách euro a v prípade potreby aj v cudzej mene.

Cudziu menu prepočíta na euro kurzom ECB platným v deň pred dňom účtovného prípadu.

O kurzových rozdieloch účtuje v čase realizácie/inkasa, resp. pri precenení ku dňu účtovnej závierky do nákladov, resp. výnosov. Vo valutovej pokladni používa FIFO metódu.

Dodržiava zásadu oceňovania historickými cenami.

ÚJ používa A spôsob účtovania zásob.

Pri odpisovaní dlhodobého majetku používa lineárnu metódu.

V zákazkovej výrobe používa metódu stupňa dokončenia.

Pri pohľadávkach a záväzkoch akceptuje časové hľadisko podľa splatnosti.

Dodržiava zásadu časovej a vecnej súvislosti nákladov k výnosom. Zásadu opatrnosti realizuje tvorbou opravných položiek a rezerv. Dodržiava zákaz kompenzácie nákladov a výnosov, majetku a záväzkov, ap.

II.3) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov

ÚJ oceňovala jednotlivé zložky majetku

- ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu:

- obstarávacou cenou:** obstaraný hmotný a nehmotný majetok a zásoby kúpou, podiely na ZI obchodných spoločností, pohľadávky pri odplatnom nadobudnutí a prevzaté záväzky,
- vlastnými nákladmi:** zásoby vytvorené vlastnou činnosťou,
- menovitou hodnotou:** - peňažné prostriedky a ceniny, pohľadávky a záväzky (vrátane rezerv a pôžičiek) pri ich vzniku,

- ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka:

- reálnou hodnotou:** - dlhodobý finančný majetok,

b) **súčasnou hodnotou:** - dlhodobé pohľadávky.

c) ak existuje opodstatnený predpoklad zníženia majetku pod jeho účtovnú hodnotu ÚJ upravuje ocenenie majetku tvorbou opravných položiek, vytvára rezervy a prehodnocuje odpisový plán.

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

Rezervy sa tvoria na krytie známych rizík alebo strát z podnikania. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku.

Prenajatý majetok a majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci – v ocenení rovnajúcom istine a náklady súvisiace s obstaraním.

Daň z príjmov splatná sa určuje z účtovného zisku pred zdanením, po úpravách na daňové účely podľa zákona o daniach z príjmov (príloha č. 3 daňového priznania) pri sadzbe 22%.

Náklady a výnosy sa časovo rozlišujú. Nerozlišujú sa časovo náklady a výnosy, ak ide o nevýznamný a stále sa opakujúci účtovný prípad týkajúci sa časového rozlíšenia nákladov a výnosov posledného a prvého mesiaca účtovného obdobia.

II.4) Spôsob zostavenia odpisového plánu pre dlhodobý majetok a použité odpisové metódy pri stanovení účtovných odpisov

Odpisový plán účtovných odpisov **hmotného majetku** ÚJ zostavila interným predpisom, v ktorom vychádzala z predpokladaného opotrebenia zaraďovaného majetku, pričom doba odpisovania nie je zhodná s dobou odpisovania podľa zákona č. 595/2003 Z.z. v čase zaradenia majetku do používania. **Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy sa nerovnajú.**

Odpisový plán účtovných odpisov **nehmotného majetku** vychádzal z predpokladu morálneho opotrebenia a doby využiteľnosti majetku.

Odhadovaná doba životnosti a odpisový plán sú prehodnotenú na konci každého účtovného obdobia. Dlhodobý hmotný a nehmotný majetok sa začne odpisovať v mesiaci jeho zaradenia do používania.

Dlhodobý hmotný majetok vrátane technického zhodnotenia zaradený do 28.2.2009 v ocenení rovnom alebo nižšom ako 1700 eur sa považuje za dlhodobý hmotný majetok aj po tomto dátume a pokračuje sa v jeho odpisovaní.

Dlhodobý nehmotný majetok vrátane technického zhodnotenia zaradený do 28.2.2009 v ocenení rovnom alebo nižšom ako 2400 eur sa považuje za dlhodobý nehmotný majetok aj po tomto dátume a pokračuje sa v jeho odpisovaní.

Technické zhodnotenie majetku obstaraného kúpou zvyšuje vstupnú cenu majetku bez ohľadu na jeho výšku.

Hmotný majetok v obstarávacej cene od 331,97 EUR do 995,82 EUR zaradený do používania do 31.12.2007 sa eviduje ako dlhodobý a odpisuje sa mesačne. Daňové a účtovné odpisy sa rovnajú.

Účtovné odpisy dlhodobého hmotného a nehmotného majetku boli stanovené:

Druh majetku	Doba Odpisovania	Sadzba odpisov	Odpisová metóda
Dlhodobý nehmotný majetok	2-8 rokov	1/24-1/96	Lineárna
Stroje prístroje a zariadenia (022100, 022200)	4 – 15 rokov	1/48-1/180	Lineárna
Dopravné prostriedky (022300, 022.22)	6 rokov	1/72	Lineárna
Inventár (022.400)	6-8 rokov	1/72-1/96	Lineárna
DHM obstaraný formou lízingu (022250, 022350)	4- 6 roky	1/48 – 1/72	Lineárna
Dopravné prostriedky – technické zhodnotenie na prenaj. maj. (029200, 029300)	6 rokov	1/72	Lineárna
Budovy, haly, stavby – technické zhodnotenie prenajatej nehnut. (029400)	20-40 rokov	1/240, 1/480	lineárna
Odpisovaný majetok - technické zhodnotenie debnenie	6 rokov	1/72	lineárna

ÚJ hmotný majetok v cene do výšky 100 EUR účtovala do spotreby na účet 501 bez operatívnej evidencie.

ÚJ nehmotný majetok v cene do výšky 100 EUR účtovala do spotreby na účet 518 bez operatívnej evidencie.

Hmotný majetok v cene od 100,01 EUR do 996 EUR a nehmotný majetok v cene od 100,01 EUR do 1.660 EUR, ktorých doba životnosti je nad 1 rok spoločnosť od 1.1.2008 do 28.2.2009 eviduje ako drobný majetok a účtuje o ňom na príslušné nákladové účty (501, 518) s povinnou operatívnou evidenciou.

Hmotný majetok v cene od 100,01 EUR do 1.700 EUR a nehmotný majetok, v cene od 100,01 EUR do 2.400 EUR, ktorých doba životnosti je nad 1 rok spoločnosť od 1.3.2009 eviduje ako drobný majetok a účtuje o ňom na príslušné nákladové účty (501, 518) s povinnou operatívnou evidenciou.

Pri majetku obstaranom od telekomunikačných operátorov na základe akcie sa pre evidenčné účely v pomocných evidenciách zohľadňuje skutočná hodnota majetku, nie obstarávacía cena.

II.5) ÚJ v sledovanom období neúčtovala a neprijala žiadne dotácie.

II.6) ÚJ v sledovanom období neúčtovala o významných opravách chýb minulých období.

III. Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú položky súvahy

III.1) Informácie k údajom vykázaným na strane aktív súvahy

III.1.a) Prehľad o dlhodobom hmotnom majetku a dlhodobom nehmotnom majetku

Tabuľka č. 1

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		448 570	6 245			0	0	454 815
Prírastky		0	0			11 551	0	11 551
Úbytky		1 043	0			0	0	1 043
Presuny		11 551	0			-11 551		0
Stav na konci účtovného obdobia		459 078	6 245			0	0	465 323
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		407 470	6 245			0	0	413 715
Prírastky		11 895	0					11 895
Úbytky		1 043	0					1 043
Presuny		0	0					0
Stav na konci účtovného obdobia		418 322	6 245			0	0	424 567
Opravné položky								

Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		41 100	0			0	0	41 100
Stav na konci účtovného obdobia		40 756	0			0	0	40 756

Tabuľka č. 2

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobia							Spolu
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniťelné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		448 302	6 245			0	0	454 547
Prírastky		0	0			268	0	268
Úbytky			0			0	0	0
Presuny		268	0			-268		0
Stav na konci účtovného obdobia		448 570	6 245			0	0	454 815
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		395 882	6 245			0	0	402 127
Prírastky		11 588	0					11 588
Úbytky		0	0					0
Presuny		0	0					0
Stav na konci účtovného obdobia		407 470	6 245			0	0	413 715
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		52 420	0			0	0	52 420
Stav na konci účtovného obdobia		41 100	0			0	0	41 100

Tabuľka č. 1

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytuté preddávky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia			1 569 027			40 687	0	0	1 609 714
Prírastky			0			0	151 163	0	151 163
Úbytky			206 334			0	0	0	206 334
Presuny			151 163				-151 163		0
Stav na konci účtovného obdobia			1 513 856			40 687	0	0	1 554 543
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia			1 327 154			27 274	0	0	1 354 428
Prírastky			72 175			2 647			74 822
Úbytky			206 334			0			206 334
Presuny			0			0			0
Stav na konci účtovného obdobia			1 192 995			29 921	0	0	1 222 916
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia			241 873			13 413	0	0	255 286
Stav na konci účtovného obdobia			320 861			10 766	0	0	331 627

Tabuľka č. 2

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytuté preddávky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia			1 683 380			59 101	0	0	1 742 481
Prírastky			0			0	180 774	0	180 774
Úbytky			295 127			18 414	0	0	313 541

Presuny		180 774				-180 774		0
Stav na konci účtovného obdobia		1 569 027			40 687	0	0	1 609 714
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		1 558 465			42 755	0	0	1 601 220
Prírastky		63 815			2 933			66 748
Úbytky		295 126			18 414			313 540
Presuny		0			0			0
Stav na konci účtovného obdobia		1 327 154			27 274	0	0	1 354 428
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		124 915			16 346	0	0	141 261
Stav na konci účtovného obdobia		241 873			13 413	0	0	255 286

K 31.12.2016 zahrňoval zostatok dlhodobého hmotného majetku aj majetok obstaraný formou finančného prenájmu v účtovnej zostatkovej hodnote 11.856,80EUR.

ÚJ nevykazuje majetok, na ktorý by bolo zriadené záložné právo, resp. pri ktorom by vzniklo vlastnícke právo zmluvou o zabezpečovacom prevode práva, alebo ktorý by používala na základe zmluvy o výpožičke.

III.1.b) Informácie o štruktúre dlhodobého finančného majetku

Obchodné meno a sílo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Bežné účtovné obdobie				
	Podiel ÚJ na ZI v %	Podiel ÚJ na hlasovacích právach v %	Hodnota vlastného imania ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Výsledok hospodárenia ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Účtovná hodnota DFM
Účtovné jednotky s podielovou účasťou					
HORZA, s.r.o.	49,00	49,00	-2 124 012	-35 010	2 499
DFM spolu	x	x	x	x	2 499

III.1.c) Prehľad dlhodobého finančného majetku (DFM) podľa položiek súvahy

Tabuľka č. 1

Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podielovou účasťou	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	2 499			12 113 367				12 115 866
Prírastky	0	0			185 414				185 414
Úbytky	0	0			12 298 781				12 298 781
Presuny	0	0			0				0
Stav na konci účtovného obdobia	0	2 499			0				2 499
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia					0				0
Prírastky					0				0
Úbytky					0				0
Presuny					0				0
Stav na konci účtovného obdobia					0				0
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	2 499			12 113 367				12 115 866
Stav na konci účtovného obdobia	0	2 499			0				2 499

Tabuľka č. 2

Dlhodobý finančný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podielovou účasťou	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	2 499			12 173 367				12 175 866
Prírastky	0	0			90 000				90 000

Úbytky	0	0		150 000			150 000
Presuny	0	0		0			0
Stav na konci účtovného obdobia	0	2 499		12 113 367			12 115 866
Opravné položky							
Stav na začiatku účtovného obdobia				0			0
Prírastky				0			0
Úbytky				0			0
Presuny				0			0
Stav na konci účtovného obdobia				0			0
Účtovná hodnota							
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	2 499		12 173 367			12 175 866
Stav na konci účtovného obdobia	0	2 499		12 113 367			12 115 866

III.1.d) Zmeny jednotlivých zložiek dlhodobého finančného majetku (DFM) podľa položiek súvahy

Dlhodobé pôžičky	Stav na začiatku účtovného obdobia	Zvýšenie hodnoty	Zníženie hodnoty	Vyradenie pôžičky z účtovníctva v účtovnom období	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	F
Do splatnosti viac ako päť rokov	0			0	0
Do splatnosti od troch rokov do piatich rokov vrátane	12 113 367	185 414	-12 298 781	0	0
Do splatnosti od jedného roka do troch rokov vrátane	0	0	0	0	0
Do splatnosti do jedného roka vrátane	0	0	0	0	0
Dlhodobé pôžičky spolu	12 113 367	185 414	-12 298 781	0	0

III.1.e) Ocenenie dlhodobého FM ku dňu zostavenia ÚZ

Dlhodobý finančný majetok (pôžičky) spoločnosť eviduje v reálnej hodnote a podiely na ZI v obchodných spoločnostiach v obstarávacej cene.

III.1.f) Prehľad o zákazkovej výrobe

1. Všeobecné údaje

Názov položky	Hodnota	
	BO	PO
1.a) Hodnota tej časti celkových výnosov zo zák.výroby, ktorá bola v BO vykázaná vo výnosoch	3 296 574	9 503 534
1.b) Metóda určenia výnosov zo zák.výroby vykazaných v BO	- výnosy zo zákazky sa účtujú v závislosti od stupňa dokončenia zákazky	- výnosy zo zákazky sa účtujú v závislosti od stupňa dokončenia zákazky
1.c) Metóda určenia stupňa dokončenia zákazkovej výroby	- pomer doteraz vynaložených nákladov k celkovým rozpočtovaným nákladom	- pomer doteraz vynaložených nákladov k celkovým rozpočtovaným nákladom

2. Údaje o zákazkovej výrobe, ktorá nebola ukončená k 31.12.2016

Tabuľka č. 1

Názov položky	Za bežné účtovné obdobie	Za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Sumár od začiatku zákazkovej výroby až do konca bežného účtovného obdobia
a	b	c	d
Výnosy zo zákazkovej výroby	2 203 116	26 885	4 058 046
Náklady na zákazkovú výrobu	1 856 562	24 959	3 414 673
Hrubý zisk / hrubá strata	346 554	1 926	643 373

Tabuľka č. 2

Hodnota zákazkovej výroby	Za bežné účtovné obdobie	Sumár od začiatku zákazkovej výroby až do konca bežného účtovného obdobia
a	b	c
Vyfakturované nároky za vykonanú prácu na zákazkovej výrobe	2 368 876	4 053 611
Úprava nárokov podľa stupňa dokončenia alebo metódou nulového zisku	-165 760	4 435
Suma prijatých preddavkov		
Suma zadržanej platby	1 146 914	1 354 735

ÚJ realizuje zákazkovú výrobu na základe zmlúv o dielo s dohodnutou fixnou cenou a výnimočne na základe zmlúv, kde je cena dohodnutá ako súčet nákladov na realizáciu zákazkovej výroby a marže.

ÚJ nevykonáva zákazkovú výstavbu nehnuteľnosti určenej na predaj.

III.1.g) Tvorba, zníženie a zrušenie opravných položiek k pohľadávkam

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
a	b	c	D	e	F
Pohľadávky z obchodného styku	1 717 286	570 028	0	43 656	2 243 658
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke					
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky	1 659 706	802 237	0	0	2 461 943
Pohľadávky spolu	3 376 992	1 372 265	0	43 656	4 705 601

III.1.h) Najvýznamnejšie pohľadávky a pohľadávky do lehoty a po lehote splatnosti

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným ÚJ			
Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohl. voči prepojeným ÚJ			
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	448 101		448 101
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky			
Odložená daňová pohľadávka	242 509		242 509
Dlhodobé pohľadávky spolu	690 610		690 610
Krátkodobé pohľadávky			
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	3 540 473	3 929 640	7 470 113
Čistá hodnota zákazky			0
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám			0
Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným ÚJ	1 904		1 904
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným ÚJ	1 700 140		1 700 140
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	220 782		220 782
Sociálne poistenie			0
Daňové pohľadávky a dotácie	64 935		64 935
Iné pohľadávky	14 140	3 798 741	3 812 881
Krátkodobé pohľadávky spolu	5 542 374	7 728 381	13 270 755

III.1.i) Pohľadávky, na ktoré sa zriadilo záložné právo a pohľadávky, pri ktorých má obmedzené právo s nimi nakladať

Opis predmetu záložného práva	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota predmetu záložného práva	Hodnota pohľadávky
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia	6 639 000	
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	x	2 405 112

ÚJ má uzatvorenú zmluvu o kontokorentnom úvere vo výške 6 639 000 EUR, ktorý v roku 2016 čerpala na bankové záruky. Pohľadávky veriteľa vyplývajúce z čerpania tohto úveru sú zabezpečené Bianco zmenkou dlžníka, Zmluvou o použití zmenky, Zmluvou o záložnom práve k pohľadávkam a v prípade potreby aj Notárskou zápisnicou o právnom záväzku povinného voči oprávnenému. Výška založených pohľadávok k 31.12.2016 bola 2.405.112 EUR, čo predstavuje v zmysle Zmluvy o záložnom práve k pohľadávkam 120% hodnoty poskytnutých bankových záruk.

III.1.j) Informácia o odloženej dani

ÚJ účtovala v bežnom období o zdaniteľných dočasných rozdieloch, ktoré vznikli z vyššej účtovnej hodnoty dlhodobého hmotného majetku ako bola daňová základňa a z vyššej účtovnej hodnoty pohľadávok z úrokov, ktoré budú zdaňované až po inkase v budúcich obdobiach. ÚJ účtovala v bežnom období o odpočítateľných dočasných rozdielov, ktoré vznikli z vyššej účtovnej hodnoty záväzkov a rezerv, ktoré budú daňovo uznané až po ich zaplatení, resp. úhrade.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	344 868	554 051
odpočítateľné	0	0
zdaniteľné	344 868	554 051
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	1 499 671	1 738 473
odpočítateľné	1 499 671	1 738 473
zdaniteľné	0	0
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	21,00%	22,00%
Odložená daňová pohľadávka	314 931	382 464
Uplatnená daňová pohľadávka	67 533	5 566
Zaúčtovaná ako zvýšenie nákladov	67 533	5 566
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	72 422	121 891
Zmena odloženého daňového záväzku	49 469	113 137
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov	49 469	113 137
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Iné		

III.1.k) Významné položky krátkodobého finančného majetku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	3 521	4 506
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	1 465 549	2 836 579
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované	614 415	480 486
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	2 083 485	3 321 571

III.1.) Významné položky časového rozlíšenia aktív

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Opis položky časového rozlíšenia		
Náklady budúcich období krátkodobé	45 360	49 220
381100 Náklady budúcich období	45 360	49 220
z toho: poistenie motor.vozidiel, ostat. majetku a stavieb	13 121	7 827
bankové záruky	11 523	11 745
nájomné	1 750	2 280
náklady IS/IT	6 253	3 413
ostatné prevádzkové náklady	12 713	23 954
Príjmy budúcich období dlhodobé	45 935	69 721
385810 Úroky z pôžičiek PO dlhodobé	45 935	69 721
Príjmy budúcich období krátkodobé	240 321	424 571
385100, 300 PBO-čas.rozlišenie nevyfakturovaných nárokov	238 269	423 171
385800 Úroky z pôžičiek PO a zamestnancom	2 052	1 400

III.2) Informácie k údajom vykazaným na strane pasív súvahy**III.2.a) Údaje o vlastnom imaní**

Text	v EUR	
	BO	PO
Základné imanie celkom	663 878	663 878
Počet akcií	200	200
Nominálna hodnota 1 akcie	3 319,392	3 319,392
Zisk na akciu	12 165	106 030
Hodnota upísaného ZI	663 878	663 878
Hodnota splateného ZI	663 878	663 878

Poznámka:

Zisk na akciu=(súvaha r.097+ súvaha r.100)/počet akcií

III.2.b) Rozdelenie účtovného zisku alebo vysporiadanie účtovnej straty z predchádzajúceho roka

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	142 250
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	140 283
Podiely na VH tichých spoločníkov	1 967
Spolu	142 250

III.2.c) Návrh na rozdelenie hospodárskeho výsledku za bežný rok

Názov položky	Bežné účtovné obdobie
Účtovný zisk	38 564
Rozdelenie účtovného zisku	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	37 983
Podiely na VH tichých spoločníkov	581
Iné	
Spolu	38 564

III.2.d) Tvorba a čerpanie rezerv v bežnom roku

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie					Rok čerpania/ použitia R
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia	
a	b	c	d	e	f	g
Dlhodobé rezervy, z toho:	1 550 876	103 076	783 538	0	870 414	
Rezerva na odchodné	20 988	8 246	1 114	0	28 120	2021
Rezerva na cieľ. prémie projektu po odovzdaní	55 948	41 653	22 943	0	74 658	2021
Rezerva na cieľ. prémie projektu po ukončení zár. doby	12 987	7 450	1 791	0	18 646	2021
Rezerva na porealizačné náklady	1 456 153	45 727	756 090	0	745 790	2021
Rezerva na administratívne náklady združenia	4 800	0	1 600		3 200	2021
Krátkodobé rezervy, z toho:	207 467	622 174	173 827	0	655 814	
Rezerva na nevyfakturované dodávky	35 611	318 194	35 611	0	318 194	2017
Rezerva na nevyčerpanú dovolenku	68 993	49 647	68 993	0	49 647	2017
Rezerva na poisťné k nevyčerpanej dovolenke	24 285	17 476	24 285	0	17 476	2017
Rezerva na zdravotné poistenie r. 2016	14 152	3 900	14 152	0	3 900	2017
Rezerva na odmeny zamestnancov cieľové prémie réžia	0	143 315	0	0	143 315	2017
Rezerva na súdne spory	23 411	0	0	0	23 411	2017
Daňové krátkodobé rezervy ostatné	9 245	9 300	9 245	0	9 300	2017
Rezerva na sprostredkovanie	31 770	80 342	21 541	0	90 571	2017

III.2.e) Výška záväzkov do lehoty a po lehote splatnosti a štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	1 172 592	1 291 647
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	130 586	51 360
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	1 042 006	1 240 287
Krátkodobé záväzky spolu	6 121 471	4 395 055
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	5 309 392	3 952 947
Záväzky po lehote splatnosti	812 079	442 108

III.2.f) Záväzky zo sociálneho fondu (SF)

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	29 924	31 586
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	7 873	9 260
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	7 873	9 260
Čerpanie sociálneho fondu	13 911	10 922
Konečný zostatok sociálneho fondu	23 886	29 924

III.2.g) Bankové úvery, pôžičky, návratné finančné výpomoci

Názov položky	Mena	Úrok p.a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
Dlhodobé bankové úvery						
Krátkodobé bankové úvery						
Zmluva o kontokorentnom úvere	EUR	1M EURIBOR menený denne + 2,0% p. a.	28.2.2017	6 639 000	6 639 000	6 639 000

ÚJ má uzatvorenú zmluvu o kontokorentnom úvere vo výške 6 639 000 EUR, ktorý v roku 2016 čerpala na bankové záruky. Výška založených pohľadávok k 31.12.2016 bola 2 405 112 EUR.

III.2.h) Významné položky časového rozlíšenia výdavkov budúcich období a výnosov budúcich období

ÚJ nemala dôvod na účtovanie o položkách časového rozlíšenia výdavkov a výnosov budúcich období.

III.3) Majetok prenajatý formou finančného prenájmu (u nájomcu)

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do 1 roka vrátane	od 1 roka do 5 rokov vrátane	viac ako 5 rokov	do 1 roka vrátane	od 1 roka do 5 rokov vrátane	viac ako 5 rokov
a	b	c	d	e	f	g
Istina	3 701	0	0	5 271	3 701	0
Finančný náklad	58	0	0	278	58	0
Spolu	3 759	0	0	5 549	3 759	0

III.4) Informácie o odloženej dani z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	-14 997	0
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	-3 449	0
Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala	57 329	44 217
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach		
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka	328 888	657 777
Suma odloženej dane z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov		
Zmena sadzby dane z príjmov	21%	22%

III.4.a) Porovnanie splatnej a odloženej dane z príjmov s daňou z výsledku hospodárenia pred zdanením

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
A	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	126 137	x	x	102 279	x	x
teoretická daň	X	27 750	22%	X	22 501	22%
Daňovo neuznané náklady	1 492 909			879 474		
Výnosy nepodliehajúce dani / odpočítateľné položky	974 429			346 020		
Umorenie daňovej straty	328 889			328 889		
Spolu	315 728	69 460	22%	306 844	67 506	22%
Splatná daň z príjmov	x	69 509	22%	x	67 601	22%
Odložená daň z príjmov	x	18 064	21%	x	-107 571	22%
Celková daň z príjmov	x	87 573		x	-39 970	

IV. Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú položky výkazu ziskov a strát**IV.1) Údaje o tržbách za vlastné výkony a tovar**

Oblasť odbytu	Stavebné práce		Ostatné služby	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e
Slovenská republika	13 128 753	17 446 107	361 528	243 569
Spolu	13 128 753	17 446 107	361 528	243 569

IV.2) Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	4 880 017	334 184
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	195 829	73 773
Výnosy z poisťného plnenia	10 949	6 179
Zmluvné pokuty, penále a úroky z omeškania	447 310	254 232
Výnosy z postúpených pohľadávok	4 225 929	0

IV.3) Osobné náklady

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<i>Osobné náklady, z toho:</i>	2 237 195	2 138 850
mzdové náklady	1 680 327	1 558 092
zdravotné a sociálne poistenie	518 383	547 375
zákonné sociálne náklady	38 384	33 007
ostatné sociálne náklady	101	376

IV.4) Významné položky finančných výnosov a celková suma kurzových ziskov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Finančné výnosy, z toho:	119 721	132 108
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	<i>119 721</i>	<i>132 108</i>
Úroky na bankových účtoch	269	490
Výnosy za poskytnutie skoršej platby	4 168	10 322
Úroky z poskytnutých pôžičiek právnickým a fyzickým osobám	23 320	104 406
Úroky z poskytnutých pôžičiek prepojeným ÚJ	91 974	16 890

IV.5) Významné položky v nákladoch za poskytnuté služby

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	8 145 613	11 934 621
Dodávky stavebnej výroby	6 382 233	10 132 090
Prenájom strojov krátkodobý	242 818	466 764
Pomocné stavebné práce	478 281	876 927

IV.6) Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priamy materiál	420 463	1 040 535
Obstaranie betónu	67 717	252 612
Tvorba zákonných a nedaňových opravných položiek	1 364 133	1 757 822
Poistné majetku	18 908	22 697

IV.7) Významné položky finančných nákladov a celková suma kurzových strát

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Finančné náklady, z toho:	57 545	69 699
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	8	12
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>57 537</i>	<i>69 687</i>
Lízingové úroky	278	467
Bankové záruky predrealizačné, realizačné, porealizačné	52 137	64 440
Bankové poplatky	5 122	4 780
Predané cenné papiere a podiely	0	0

IV.8) Výnosy a náklady výnimočného rozsahu alebo výskytu

V bežnom období sa nevyskytli.

IV.9) Celkové položky nákladov za overenie individuálnej účtovnej závierky audítorom

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady voči audítorovi, auditorskej spoločnosti, z toho:	14 700	14 100
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	14 700	14 100

IV.10) Čistý obrat

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby z predaja služieb	8 873 707	8 186 142
Výnosy zo zákazky	3 296 574	9 503 534
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	1 320 000	0
Čistý obrat celkom	13 490 281	17 689 676

V. Informácie o iných aktívach a iných pasívach**V.1) Opis a hodnota podmieneného majetku alebo práv**

Druh podmieneného majetku	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Práva zo súdnych sporov	1 063 152	810 165

ÚJ žaluje o určenie vlastníckeho práva k nehnuteľnosti – rozostavanej stavbe haly z dôvodu nezaplatenia ceny za dodávku haly objednávateľom.

ÚJ žaluje o ušlý zisk vzniknutý znemožnením realizácie diela na základe uzavretej zmluvy o dielo.

V.2) Opis a hodnota podmienených záväzkov

Druh podmieneného záväzku	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota celkom	Hodnota voči spriazneným osobám
Zo súdnych rozhodnutí	35 000	0

Druh podmieneného záväzku	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
	Hodnota celkom	Hodnota voči spriazneným osobám
Zo súdnych rozhodnutí	35 000	0

ÚJ bude musieť pravdepodobne zaplatiť odmenu právnomu zástupcovi za súdny spor týkajúci sa pohľadávok. Tieto boli v minulom roku postúpené na inú spoločnosť. Pôvodná zmluva o právnom zastupovaní bola podpísaná s ÚJ.

V.3) Významné položky ostatných finančných povinností neuvedené vo výkazoch:
V bežnom období sa nevyskytli.**V.4) Informácie k významným údajom na podsúvahových účtoch**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Prenajatý majetok	12 893	18 266
Postúpené pohľadávky - MH	652 676	0
Pohľadávky z bankových záruk (dodávateľské)	701 781	793 355
Pohľadávky zo zmenkového ručenia	1 249 696	1 236 696
Ručenie za cenné papiere	1 396 597	1 396 597
Odpísané pohľadávky	882 166	882 166
Záväzky z bankových záruk (investorské)	4 171 189	4 113 230
Podmienené pohľadávky vyplývajúce zo súdnych sporov	157 812	157 812
Podmienené záväzky vyplývajúce zo súdnych sporov	49 499	0

VI. Informácie o skutočnostiach, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje ÚZ do dňa zostavenia ÚZ

V sledovanom období až do dňa zostavenia ÚZ nenastali zmeny v štruktúre vlastníkov, v rozsahu činnosti ÚJ, ani v účtovných odhadoch.

VII. Informácie o transakciách medzi ÚJ a spriaznenými osobami**VII.1) Transakcie so subjektom, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv**

Meno (Názov)	Trvalý pobyt / sídlo	Druh obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu v BO	Hodnotové vyjadrenie obchodu celkom
HORFIN, a. s.	Agátová 4D, 841 01 Bratislava	ÚJ poskytla pôžičku v BO	185 414	8 112 300
HORFIN, a. s.	Agátová 4D, 841 01 Bratislava	ÚJ zaúčtovala úrok za poskytnutú pôžičku v BO	6 553	29 974
HORFIN, a. s.	Agátová 4D, 841 01 Bratislava	ÚJ poskytla prenájom v BO	292	

VII.2) Transakcie s dcérskou účtovnou jednotkou

Meno (Názov)	Trvalý pobyt / sídlo	Druh obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu v BO	Hodnotové vyjadrenie obchodu celkom
HORZA, s.r.o.	Agátová 4D, 841 01 Bratislava	ÚJ poskytla úver v BO	980	1 700 140
HORZA, s.r.o.	Agátová 4D, 841 01 Bratislava	ÚJ zaúčtovala úrok za poskytnutý úver v BO	16 994	45 935
HORZA, s.r.o.	Agátová 4D, 841 01 Bratislava	ÚJ poskytla prenájom v BO	292	
HORZA, s.r.o.	Agátová 4D, 841 01 Bratislava	ÚJ poskytla služby v BO	1 440	

VII.3) Transakcie s pridruženými účtovnými jednotkami

Meno (Názov)	Trvalý pobyt / sídlo	Druh obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu v BO	Hodnotové vyjadrenie obchodu celkom
BUMACO, s.r.o.	Agátová 4D, 841 01 Bratislava	ÚJ poskytla prenájom v BO	293	
FUNDUS, s.r.o.	Agátová 4D, 841 01 Bratislava	ÚJ poskytla pôžičku v BO	0	4 186 481
FUNDUS, s.r.o.	Agátová 4D, 841 01 Bratislava	ÚJ zaúčtovala úrok za poskytnutú pôžičku v BO	3 441	20 801
FUNDUS, s.r.o.	Agátová 4D, 841 01 Bratislava	ÚJ poskytla prenájom v BO	293	
FUNDUS, s.r.o.	Agátová 4D, 841 01 Bratislava	ÚJ poskytla stavebné práce v BO	6 605	
FUNDUS, s.r.o.	Agátová 4D, 841 01 Bratislava	ÚJ poskytla činnosť pri vymáhaní pohľadávok v BO	158 820	
FUNDUS, s.r.o.	Agátová 4D, 841 01 Bratislava	ÚJ poskytla služby vyplývajúce z mandátnej zmluvy v BO	68 220	

FUNDUS, s.r.o.	Agátová 4D, 841 01 Bratislava	ÚJ poskytla služby v BO	9 800	
HODES, s.r.o.	Kupeckého 3, 821 08 Bratislava	ÚJ poskytla pôžičku v BO	0	48 171
HODES, s.r.o.	Kupeckého 3, 821 08 Bratislava	ÚJ zaúčtovala úrok za poskytnutú pôžičku v BO	230	42 936
IB Industry center, s.r.o.	Agátová 4D, 841 01 Bratislava	ÚJ poskytla úver v BO	0	3 385 780
IB Industry center, s.r.o.	Agátová 4D, 841 01 Bratislava	ÚJ zaúčtovala úrok za poskytnutý úver v BO	64 755	1 661 916
IB Industry center, s.r.o.	Agátová 4D, 841 01 Bratislava	ÚJ poskytla prenájom v BO	293	
IB Industry center, s.r.o.	Agátová 4D, 841 01 Bratislava	ÚJ poskytla služby v BO	15 810	

VII.4) Prijmy a výhody členov štatutárneho orgánu, dozorného orgánu a iného orgánu ÚJ

Prijmy členov orgánov	štatutárnych	dozorných
Výška priznaných odmien	15 933	5 975
Výška plnení na súkromné účely	2 608	1 137

VIII. Ostatné informácie

V bežnom období sa nevyskytli.

IX. Prehľad o pohybe vlastného imania

Tabuľka č. 1

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	D	e	f
Základné imanie zapísané do OR	663 878	0	0	0	663 878
Zákonné rezervné fondy	132 776	0	0	0	132 776
Nerozdelený zisk minulých rokov	21 022 799	0	18 809 767	140 283	2 353 315
Účtovný zisk alebo účtovná strata	142 250	38 564	0	-142 250	38 564
Ostatné položky vlastného imania (podiel na zisku v spoločnosti ELO r. 2008)	41 028	0	0	0	41 028

Zníženie nerozdeleného zisku minulých rokov bolo spôsobené jeho výplatou akcionárovi.

Tabuľka č. 2

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	F
Základné imanie zapísané do OR	663 878	0	0	0	663 878
Zákonné rezervné fondy	132 776	0	0	0	132 776
Nerozdelený zisk minulých rokov	19 561 142	0	0	1 461 657	21 022 799
Účtovný zisk alebo účtovná strata	1 487 570	142 250	0	-1 487 570	142 250
Ostatné položky vlastného imania (podiel na zisku v spoločnosti ELO r. 2008)	41 028	0	0	0	41 028

X. Prehľad peňažných tokov

Ozn.	Názov položky	Bežné obdobie	Minulé obdobie
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
A.4.	Príjmy z predaja služieb (+)	12 360 125	22 201 158
A.5.	Výdavky na obstaranie materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok (-)	-2 128 740	-1 829 789
A.6.	Výdavky na služby (-)	-8 563 728	-15 518 195
A.7.	Výdavky na osobné náklady (-)	-2 270 531	-2 155 986
A.8.	Výdavky na dane a poplatky, s výnimkou výdavkov na daň z príjmov účtovnej jednotky (-)	-345 626	-1 244 257
A.15.	Ostatné príjmy z prevádzkovej činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+)	1 128 536	572 775
A.16.	Ostatné výdavky na prevádzkové činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (-)	-953 194	-340 023
*	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti okrem príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet A. 1. až A. 16.)	-773 158	1 685 683
A.17.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	262	1 106
A.18.	Výdavky na zaplatené úroky	0	-509
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet A. 1. až A. 20.)	-772 896	1 686 280
A.21.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo do finančných činností (-/+)	-131 832	-6 558
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (súčet A. 1. až A. 23.)	-904 728	1 679 722
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	-13 824	-321
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-180 895	-216 682
B.5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	31 380	27 296

B.7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidačného celku (-)	-980	-34 875
B.8.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidačného celku (+)	20 801	
B.9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidačného celku (-)	-185 414	-90 000
B.10.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)	4 186 481	150000
B.11.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)	0	0
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 19.)	3 857 549	-164 582
	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C.2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti (súčet C. 2. až C. 2.9.)	18 342	-3 848
C.2.7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)	-6 658	-7 848
C.2.8.	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (+)	51 000	8000
C.2.9.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú v osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (-)	-26 000	-4 000
C.4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	-4 209 249	-25 912
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C.1. až C.9.)	-4 190 907	-29 760
D.	Čisté zvýšenie alebo zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A+B+C)	-1 238 086	1 485 380
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	3 321 571	1 836 191
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje závierka (+/-)	2 083 485	3 321 571
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	0	0
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	2 083 485	3 321 571

X.1) Doplnujúce informácie k prehľadu peňažných tokov**X.1.a) Použitá metóda vykazovania peňažných tokov z prevádzkovej činnosti je priama metóda**

X.1.b) Štruktúra peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov a prípadné dôvody nesúladu medzi sumami prehľadu peňažných tokov a položkami vykazanými v súvahe

Text	stav k 31.12. BO	stav k 31.12. PO
Peňažné prostriedky z toho:	1 469 070	2 841 085
- v hotovosti	2 954	4 163
- ceniny	567	343
- peniaze na ceste	-416	-104
- na bežných bankových účtoch	1 465 965	2 836 683
- úverový limit – kontokorent		
Peňažné ekvivalenty z toho:	614 415	480 486
- majetkové cenné papiere		
- dlžné cenné papiere		
- termínované vklady s výpovednou lehotou do 3 mesiacov	614 415	480 486
- prioritné akcie		
Peňažné prostriedky a ekvivalenty spolu	2 083 485	3 321 571
- termínované vklady s výpovednou lehotou nad 3 mesiace		
Finančné účty spolu	2 083 485	3 321 571

X.1.c) Zásady pre určenie obsahovej náplne a štruktúry peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov

ÚJ má vytvorenú internú smernicu pre zostavenie prehľadu peňažných prostriedkov, kde sú uvedené zásady pre určenie štruktúry peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov a zásady pre delenie peňažných tokov na peňažné toky z prevádzkovej činnosti, investičnej činnosti a finančnej činnosti.

Štruktúra peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov vyplýva aj z tabuľky podľa ods. X.1) b).

Peňažné toky pri úrokoch sa uvádzajú ako peňažné toky z prevádzkovej činnosti.

Peňažné toky pri dani z príjmov sa uvádzajú ako samostatná položka v peňažných tokoch z prevádzkovej činnosti.

Peňažné toky pri zaplatených dividendách sa uvádzajú ako peňažné toky z finančnej činnosti.

X.1.d) Zmeny použitých zásad na určenie obsahovej náplne a štruktúry peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov oproti bezprostredne predchádzajúcemu účtovnému obdobiu

V bežnom období sa nevyskytli.

X.1.e) Skutočnosti, ktoré nemajú priamy vplyv na peňažné toky, ale ovplyvňujú v bežnom účtovnom období štruktúru majetku, záväzkov a vlastného imania a vznikli v investičnej činnosti

V bežnom období neboli významné.

