

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 6 3 6 1 1 2 7

DIČ 2 0 2 2 1 9 8 0 6 8

A. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE**1. Obchodné meno a sídlo spoločnosti**STRABAG Property and Facility Services s.r.o.
Dunajská 32, 817 85 Bratislava**2. Založenie spoločnosti**

Spoločnosť STRABAG Property and Facility Services s.r.o.. (ďalej len Spoločnosť), bola založená 12. mája 2006 a do obchodného registra bola zapísaná 19.mája 2006 (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I v Bratislave, oddiel s.r.o., vložka 40667/B).

3. Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

- obstarávanie služieb spojených so správou nehnuteľností,
- upratovacie a čistiace práce,
- poradenská činnosť v oblasti životného prostredia v rozsahu voľnej živnosti,
- opravy, odborné prehliadky a odborné skúšky vyhradených technických zariadení – plynové a tlakové,
- poskytovanie služieb informátora,
- poskytovanie služieb v záhradníctve,
- poskytovanie a údržba chladiacich a klimatizačných zariadení a tepelných čerpadel s obsahom kontrolných látok.

4. Počet zamestnancov

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

| | 2016 | 2015 |
|---|------|------|
| Priemerný prepočítaný počet zamestnancov | 135 | 124 |
| Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho: | 163 | 124 |
| počet vedúcich zamestnancov | 2 | 2 |

5. Údaje o neobmedzenom ručení

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

6. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2016 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve za účtovné obdobie od 1. januára 2016 do 31. decembra 2016.

7. Informácia o skupine

Spoločnosť STRABAG Property and Facility Services s.r.o. nie je materskou účtovnou jednotkou. Spoločnosť sa zahŕňa do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti STRABAG SE. Konsolidovanú účtovnú závierku zostavuje spoločnosť STRABAG SE a je k nahliadnutiu v sídle spoločnosti.

8. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2015, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti 26. apríla 2016.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 6 3 6 1 1 2 7

DIČ 2 0 2 2 1 9 8 0 6 8

9. Zverejnenie účtovnej zvierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná zvierka Spoločnosti k 31. decembru 2015 spolu s výročnou správou a správou audítora o overení účtovnej zvierky k 31. decembru 2015 bola uložená do registra účtovných zvierok 03. mája 2016.

10. Schválenie audítora

Valné zhromaždenie schválilo dňa 28. apríla 2015 spoločnosť VGD – AVOS AUDIT s. r. o., Námestie SNP 4, 921 01 Piešťany, ako audítora na overenie účtovnej zvierky za účtovné obdobie od 1. januára 2015 do 31. decembra 2016.

B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Konatelia JUDr. Martin Belan (od 06.12.2010)
David Loidolt (od 01.02.2013)

C. INFORMÁCIE O SPOLOČNÍKOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Od 22. júla 2015 bola nasledovná štruktúra spoločníkov Spoločnosti

| Spoločník, akcionár | Výška podielu na základnom imaní | | Podiel na hlasovacích právach | Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI |
|------------------------------------|----------------------------------|------------|-------------------------------|--|
| | absolútne | v % | v % | v % |
| a | b | c | d | e |
| STRABAG Property and Facility Serv | 205 736 | 55 | 55 | - |
| REBOD SK, a.s. | 168 327 | 45 | 45 | - |
| Spolu | 374 063 | 100 | 100 | - |

D. INFORMÁCIE O PRIJATÝCH POSTUPOCH**(a) Východiská pre zostavenie účtovnej zvierky**

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

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

V účtovnom období 2016 Spoločnosť nevykonala žiadne opravy významných chýb minulých účtovných období.

(b) Použitie úsudkov a odhadov

Spoločnosť nepoužíva úsudky v súvislosti s aplikáciou účtovných metód a účtovných zásad a nemá informácie ani nepredpokladá vznik neistôt v predpokladoch a odhadoch, ktoré by mohli mať dopad na hodnoty vykázané v účtovnej zvierke a viesť k významnej úprave v nasledujúcom účtovnom období.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 6 3 6 1 1 2 7

DIČ 2 0 2 2 1 9 8 0 6 8

(c) Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

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

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

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

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) je 500 EUR a nižšia od 01.01.2012 (zákonný limit je 2 400 EUR a nižšia), sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

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

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) je 500 EUR a nižšia od 01.01.2012 (zákonný limit je 1 700 EUR a nižšia), sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Pozemky sa neodpisujú. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

| | Predpokladaná doba používania v rokoch | Metóda odpisovania | Ročná odpisová sadzba v % |
|--------------------------------|---|-----------------------|------------------------------|
| Stroje, prístroje a zariadenia | 4 - 10 | lineárna | 10 až 25 |
| Dopravné prostriedky | 4 - 6 | lineárna | 16 až 25 |
| Drobný dlhodobý hmotný majetok | 8 | lineárna | 12,5 |

Posúdenie zníženia hodnoty majetku

Opravné položky sa tvoria na základe zásady opatrnosti, ak je opodstatnené predpokladať, že došlo k zníženiu hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve. Opravná položka sa účtuje v sume opodstatneného predpokladu zníženia hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve.

(d) Zásoby

Zásoby sa oceňujú obstarávacích cenách.

(e) Pohľadávky

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

(f) Peňažné prostriedky a ceniny

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

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 6 3 6 1 1 2 7

DIČ 2 0 2 2 1 9 8 0 6 8

(g) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

(h) Rezervy

Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou; tvoria sa na krytie známych rizík alebo strát z podnikania. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku. Tvorba rezervy sa účtuje na vecne príslušný nákladový alebo majetkový účet, ku ktorému záväzok prislúcha. Použitie rezervy sa účtuje na farchu vecne príslušného účtu rezerv so súvzťažným zápisom v prospech vecne príslušného účtu záväzkov. Rozpustenie nepotrebných rezervy alebo jej časti sa účtuje opačným účtovným zápisom ako sa účtovala tvorba rezervy.

(i) Zamestnanecké pôžitky

Platy, mzdy, príspevky do dôchodkových a poisťovních fondov, platená ročná dovolenka a platená zdravotná dovolenka, bonusy a ostatné nepeňažné pôžitky (napr. zdravotná starostlivosť) sa účtujú v účtovnom období, s ktorým vecne a časovo súvisia

(j) Záväzky

Záväzky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Záväzky pri ich prevzatí sa oceňujú obstarávacou cenou. Ak sa pri inventarizácii zistí, že suma záväzkov je iná ako ich výška v účtovníctve, uvedú sa záväzky v účtovníctve a v účtovnej zavierke v tomto zistenom ocenení.

(k) Odložené dane

Odložené dane (odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok) sa vzťahujú na:

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

(l) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

(m) Prenájom (lízing)

Operatívny prenájom - majetok prenajatý na základe operatívneho prenájmu vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca.

Finančný prenájom (s kúpnu opciou; bez kúpnej opcie je považovaný za operatívny prenájom). Majetok prenajatý na základe zmluvy uzatvorenej do 31. decembra 2003 vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca. Majetok prenajatý na základe zmluvy uzatvorenej 1. januára 2004 a neskôr vykazuje ako svoj majetok jeho nájomca, nie vlastník.

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

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 6 3 6 1 1 2 7

DIČ 2 0 2 2 1 9 8 0 6 8

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

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

(n) Cudzía mena

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

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

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

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

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

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

(o) Výnosy

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

(p) Oprava chýb minulých období

V roku 2016 Spoločnosť neúčtovala o oprave významných chýb minulých období.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 6 3 6 1 1 2 7

DIČ 2 0 2 2 1 9 8 0 6 8

E. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY**1. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok**

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2016 do 31. decembra 2016 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2015 do 31. decembra 2015 je uvedený v tabuľkách na stranách 6 až 9.

| <i>STRABAG Property an Facility Services s.r.o.</i> | | | | | | | | |
|---|-----------------------------|---------|--------------------|----------|-----------------------------------|---------------------------------------|---|----------------|
| <i>Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku</i> | | | | | | | | |
| <i>31.12.2016</i> | | | | | | | | |
| Dlhodobý nehmotný majetok | Bežné účtovné obdobie | | | | | | | Spolu |
| | Aktivované náklady na vývoj | Softvér | Oceneniteľné práva | Goodwill | Ostatný dlhodobý nehmotný majetok | Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok | Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok | |
| a | b | c | d | e | f | g | h | i |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0 | 75 679 | 0 | 0 | 0 | 19 750 | 0 | 95 429 |
| Prírastky | 0 | 60 314 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 60 314 |
| Úbytky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Presuny | 0 | 19 750 | 0 | 0 | 0 | -19 750 | 0 | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 155 743 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 155 743 |
| Oprávky | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0 | 37 325 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 37 325 |
| Prírastky | 0 | 19 081 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 19 081 |
| Úbytky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Presuny | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 56 406 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 56 406 |
| Opravné položky | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Prírastky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Úbytky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Presuny | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Zostatková hodnota | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0 | 38 354 | 0 | 0 | 0 | 19 750 | 0 | 58 104 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 99 337 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 99 337 |

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 6 3 6 1 1 2 7

DIČ 2 0 2 2 1 9 8 0 6 8

STRABAG Property an Facility Services s.r.o.
Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku
31.12.2015

| Dlhodobý nehmotný majetok | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | | | | | | Spolu |
|---|--|---------|------------------|----------|-----------------------------------|---------------------------------------|---|---------------|
| | Aktivované náklady na vývoj | Softvér | Oceniteľné práva | Goodwill | Ostatný dlhodobý nehmotný majetok | Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok | Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok | |
| a | b | c | d | e | f | g | h | i |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0 | 73 928 | 0 | 0 | 0 | 1 210 | 0 | 75 138 |
| Prírastky | 0 | 541 | 0 | 0 | 0 | 19 750 | 0 | 20 291 |
| Úbytky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Presuny | 0 | 1 210 | 0 | 0 | 0 | -1 210 | 0 | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 75 679 | 0 | 0 | 0 | 19 750 | 0 | 95 429 |
| Oprávky | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0 | 22 208 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 22 208 |
| Prírastky | 0 | 15 117 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 15 117 |
| Úbytky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Presuny | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 37 325 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 37 325 |
| Opravné položky | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Prírastky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Úbytky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Presuny | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Zostatková hodnota | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0 | 51 720 | 0 | 0 | 0 | 1 210 | 0 | 52 930 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 38 354 | 0 | 0 | 0 | 19 750 | 0 | 58 104 |

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 6 3 6 1 1 2 7

DIČ 2 0 2 2 1 9 8 0 6 8

STRABAG Property an Facility Services s.r.o.
Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku
31.12.2016

| Dlhodobý hmotný majetok | Bežné účtovné obdobie | | | | | | | | Spolu |
|---|-----------------------|--------|---|---|---------------------------------------|--|--|---|----------------|
| | Pozemky | Stavby | Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí | Pestovateľské celky trvalých porastov | Základné stádo a ťažné zvieratá | Ostatný dlhodobý hmotný majetok | Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok | Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok | |
| a | b | c | d | e | f | g | h | i | j |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0 | 0 | 399 931 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 399 931 |
| Prírastky | 0 | 0 | 176 986 | 0 | 0 | 0 | 15 538 | 0 | 192 524 |
| Úbytky | 0 | 0 | 45 715 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 45 715 |
| Presuny | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 0 | 531 202 | 0 | 0 | 0 | 15 538 | 0 | 546 740 |
| Oprávky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0 | 0 | 212 849 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 212 849 |
| Prírastky | 0 | 0 | 99 477 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 99 477 |
| Úbytky | 0 | 0 | 45 715 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 45 715 |
| Presuny | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 0 | 266 611 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 266 611 |
| Opravné položky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Prírastky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Úbytky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Presuny | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Zostatková hodnota | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0 | 0 | 187 082 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 187 082 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 0 | 264 591 | 0 | 0 | 0 | 15 538 | 0 | 280 129 |

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 6 3 6 1 1 2 7

DIČ 2 0 2 2 1 9 8 0 6 8

STRABAG Property an Facility Services s.r.o.
Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku
31.12.2015

| Dlhodobý hmotný majetok | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | | | | | | | Spolu |
|---|--|--------|---|---|---------------------------------------|--|--|---|----------------|
| | Pozemky | Stavby | Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí | Pestovateľské celky trvalých porastov | Základné stádo a ťažné zvieratá | Ostatný dlhodobý hmotný majetok | Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok | Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok | |
| a | b | c | d | e | f | g | h | i | j |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0 | 0 | 331 121 | 0 | 0 | 0 | 19 805 | 0 | 350 926 |
| Prírastky | 0 | 0 | 49 168 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 49 168 |
| Úbytky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 163 | 0 | 163 |
| Presuny | 0 | 0 | 19 642 | 0 | 0 | 0 | -19 642 | 0 | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 0 | 399 931 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 399 931 |
| Oprávk | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0 | 0 | 147 387 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 147 387 |
| Prírastky | 0 | 0 | 65 462 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 65 462 |
| Úbytky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Presuny | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 0 | 212 849 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 212 849 |
| Opravné položky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Prírastky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Úbytky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Presuny | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Zostatková hodnota | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0 | 0 | 183 734 | 0 | 0 | 0 | 19 805 | 0 | 203 539 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 0 | 187 082 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 187 082 |

2. Dlhodobý finančný majetok

Spoločnosť nemá obsahovú náplň pre tieto informácie.

3. Zásoby

Spoločnosť na účte zásob účtuje o stave pohonných hmôt v motorových vozidlách, o stave ochranných pracovných pomôcok a o stave tovarových položiek určených na predaj.

| | 31.12.2016 EUR | 31.12.2015 EUR |
|---|-------------------|-------------------|
| Materiál - PHM | 1 630 | 1 154 |
| Ochranné pracovné pomôcky | 178 | 0 |
| Tovar určený na predaj | 87 161 | 0 |
| Poskytnuté preddavky na tovarové zásoby | 16 298 | 0 |
| Spolu | 105 267 | 1 154 |

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 6 3 6 1 1 2 7

DIČ 2 0 2 2 1 9 8 0 6 8

4. Pohľadávky

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

| | Stav k 1.1.2016 EUR | Tvorba (zvýšenie) EUR | Zúčtovanie (použitie) EUR | Zúčtovanie (zrušenie) EUR | Stav k 31.12.2016 EUR |
|---|---------------------------|-----------------------------|---------------------------------|---------------------------------|-----------------------------|
| Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ostatné pohľadávky z obchodného styku | 1 457 | 1 457 | 0 | 0 | 2 913 |
| Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeníu | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Sociálne poistenie | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Daňové pohľadávky a dotácie | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Iné pohľadávky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Spolu | 1 457 | 1 457 | 0 | 0 | 2 913 |

Veková štruktúra pohľadávok je uvedená v nasledujúcom prehľade:

| | 31. 12. 2016 EUR | 31. 12. 2015 EUR |
|---------------------------------|---------------------|---------------------|
| Pohľadávky v lehote splatnosti | 2 902 036 | 2 637 804 |
| Pohľadávky po lehote splatnosti | 165 085 | 67 473 |
| Spolu | 3 067 121 | 2 705 277 |

Súčasťou tabuliek o vekovej štruktúre pohľadávok za bežné a predchádzajúce účtovné obdobie nie je odložená daňová pohľadávka.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 6 3 6 1 1 2 7

DIČ 2 0 2 2 1 9 8 0 6 8

5. Odložená daňová pohľadávka

Výpočet odloženej daňovej pohľadávky je uvedený v nasledujúcom prehľade:

| | 31. 12. 2016 | 31. 12. 2015 |
|--|----------------|---------------|
| Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho: | 42 203 | 25 407 |
| – odpočítateľné | 0 | 0 |
| – zdaniteľné | 42 203 | 25 407 |
| Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho: | -747 924 | -429 579 |
| – odpočítateľné | -747 924 | -429 579 |
| – zdaniteľné | 0 | 0 |
| Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti | 0 | 0 |
| Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty | 0 | 0 |
| Sadzba dane z príjmov (v %) | 21,00% | 22,00% |
| Odložená daňová pohľadávka | 148 201 | 88 918 |
| Uplatnená daňová pohľadávka | 148 201 | 88 918 |
| Zaúčtovaná ako náklad | 59 284 | 33 522 |
| Zaúčtovaná do vlastného imania | 0 | 0 |
| Odložený daňový záväzok | 0 | 0 |
| Zmena odloženého daňového záväzku | 0 | 0 |
| Zaúčtovaná ako náklad | 0 | 0 |
| Zaúčtovaná do vlastného imania | 0 | 0 |

6. Finančné účty

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

Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:

| Názov položky | 31. 12. 2016 | 31. 12. 2015 |
|---|----------------|----------------|
| Pokladnica, ceniny | 211 | 385 |
| Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky | 454 631 | 863 484 |
| Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované | 0 | 0 |
| Peniaze na ceste | 0 | 0 |
| Spolu | 454 842 | 863 869 |

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 6 3 6 1 1 2 7

DIČ 2 0 2 2 1 9 8 0 6 8

7. Krátkodobý finančný majetok

Spoločnosť za obdobie 2016 nevykazuje krátkodobý finančný majetok.

| Krátkodobý finančný majetok | Bežné účtovné obdobie (rok 2016) | | | | Stav k 31.12.2016 f |
|---|----------------------------------|----------------|-------------|--------------|---------------------------|
| | Stav k 1.1.2016 b | Prírastky c | Úbytky d | Presuny e | |
| a | b | c | d | e | f |
| Majetkové cenné papiere na obchodovanie | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Dlhové cenné papiere na obchodovanie | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Emisné kvóty | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Dlhové cenné papiere so splatnosťou do jedného roka držané do splatnosti | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ostatné realizovateľné cenné papiere | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Obstarávanie krátkodobého finančného majetku | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Krátkodobý finančný majetok spolu | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

8. Časové rozlíšenie

Ide o tieto položky:

| Opis položky časového rozlíšenia | 31. 12. 2016 | 31. 12. 2015 |
|--|---------------|---------------|
| Náklady budúcich období dlhodobé, z toho: | 0 | 558 |
| Licencie a poplatky k SW | 0 | 558 |
| Náklady budúcich období krátkodobé, z toho: | 71 666 | 39 444 |
| Režijné náklady - zákazky | 60 747 | 20 556 |
| Licencie a poplatky k SW | 8 335 | 15 791 |
| Poistenie spoločnosti | 2 531 | 1 575 |
| Telekomunikačné služby | 0 | 0 |
| Ostatné | 53 | 1 522 |
| Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho: | 0 | 0 |
| Prenájom | 0 | 0 |
| Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho: | 14 496 | 4 777 |
| Nadpaušálne poplatky za odpady - zákazky | 0 | 0 |
| Ostatné služby - zákazky | 14 496 | 4 777 |
| Ostatné služby - réžia spoločnosti | 0 | 0 |
| Spolu | 86 162 | 44 779 |

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 6 3 6 1 1 2 7

DIČ 2 0 2 2 1 9 8 0 6 8

F. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY**1. Vlastné imanie**

Informácie o vlastnom imaní sú uvedené v časti O.

2. Rezervy

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

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie (rok 2016) | | | | |
|---|----------------------------------|----------------|----------------|---------------|----------------|
| | Stav | Tvorba | Použitie | Zrušenie | Stav |
| | k 1. 1. 2016 | | | | k 31. 12. 2016 |
| a | b | c | d | e | f |
| Dlhodobé rezervy, z toho: | 107 550 | 2 823 | 0 | 0 | 110 373 |
| Ostatné rezervy dlhodobé | | | | | |
| Záručné opravy | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Odchodné do dôchodku | 107 550 | 2 823 | 0 | 0 | 110 373 |
| Ostatné rezervy dlhodobé spolu | 107 550 | 2 823 | 0 | 0 | 110 373 |
| Krátkodobé rezervy, z toho: | 339 847 | 530 251 | 187 796 | 11 329 | 670 973 |
| Zákonné rezervy krátkodobé | | | | | |
| Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia | 35 686 | 42 110 | 35 686 | 0 | 42 110 |
| Rezerva na ostatné služby | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Zákonné rezervy krátkodobé spolu | 35 686 | 42 110 | 35 686 | 0 | 42 110 |
| Ostatné rezervy krátkodobé | | | | | |
| Rezerva na odstupné, jubilejné | 58 356 | 0 | 3 147 | 11 329 | 43 880 |
| Rezerva na odmeny | 89 535 | 109 512 | 89 535 | 0 | 109 512 |
| Overenie účtovnej zvierky a zostavenie daňového priznania | 18 600 | 18 600 | 18 600 | 0 | 18 600 |
| Rezerva na subdodávky | 84 389 | 289 539 | 15 128 | 0 | 358 800 |
| Rezerva na ostatné služby | 53 281 | 70 490 | 25 700 | 0 | 98 071 |
| | 304 161 | 488 140 | 152 110 | 11 329 | 628 863 |
| Nevyfakturované dodávky majetku | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ostatné rezervy krátkodobé spolu | 304 161 | 488 140 | 152 110 | 11 329 | 628 863 |

Rezervy na overenie účtovnej zvierky a zostavenie DP zahŕňa práce na overenie individuálnej účtovnej zvierky.

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

Spoločnosť od roku 2011 rezervu tvorenú na odchodné vykazuje ako na dlhodobú.

Rezerva na jubilejné bola vytvorená pomocou vekového výročia zamestnancov.

Rezerva na subdodávky bola tvorená za predpokladu dodatočnej fakturácie nákladov.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 6 3 6 1 1 2 7

DIČ 2 0 2 2 1 9 8 0 6 8

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

| Názov položky | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2015) | | | | |
|---|---|----------------|----------------|---------------|----------------|
| | k 1. 1. 2015 | Tvorba | Použitie | Zrušenie | k 31. 12. 2015 |
| a | b | c | d | e | f |
| Dlhodobé rezervy, z toho: | 33 883 | 73 667 | 0 | 0 | 107 550 |
| Ostatné rezervy dlhodobé | | | | | |
| Záručné opravy | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Odhodné do dôchodku | 33 883 | 73 667 | 0 | 0 | 107 550 |
| Ostatné rezervy dlhodobé spolu | 33 883 | 73 667 | 0 | 0 | 107 550 |
| Krátkodobé rezervy, z toho: | | | | | |
| | 274 649 | 244 399 | 165 793 | 13 409 | 339 847 |
| Zákonné rezervy krátkodobé | | | | | |
| Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia | 33 977 | 35 686 | 33 977 | 0 | 35 686 |
| Overenie účtovnej zvierky a zostavenie daňového priznania | 18 600 | 0 | 18 600 | 0 | 0 |
| Rezerva na zverejnenie účtovnej zvierky | 200 | 0 | 100 | 100 | 0 |
| Rezerva na ostatné služby | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Zákonné rezervy krátkodobé spolu | 52 777 | 35 686 | 52 677 | 100 | 35 686 |
| Ostatné rezervy krátkodobé | | | | | |
| Rezerva na odstupné, jubilejné | 56 377 | 25 354 | 23 375 | 0 | 58 356 |
| Rezerva na odmeny | 56 280 | 54 670 | 21 416 | | 89 535 |
| Rezerva na subdodávky | 0 | 18 600 | 0 | 0 | 18 600 |
| Rezerva na ostatné služby | 56 384 | 84 389 | 43 075 | 13 309 | 84 389 |
| | 52 831 | 25 700 | 25 250 | 0 | 53 281 |
| Nevyfakturované dodávky majetku | 221 872 | 208 713 | 113 116 | 13 309 | 304 161 |
| Ostatné rezervy krátkodobé spolu | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 221 872 | 208 713 | 113 116 | 13 309 | 304 161 |

3. Závazky

Štruktúra záväzkov (okrem bankových úverov, pôžičiek a návratných finančných výpomocí, záväzkov zo sociálneho fondu, odloženého daňového záväzku a rezerv) podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade:

| | 31. 12. 2016 | 31. 12. 2015 |
|------------------------------|------------------|------------------|
| | EUR | EUR |
| Závazky po lehote splatnosti | 65 671 | 83 645 |
| Závazky v lehote splatnosti | 1 578 534 | 1 904 164 |
| | 1 644 205 | 1 987 809 |

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 6 3 6 1 1 2 7

DIČ 2 0 2 2 1 9 8 0 6 8

4. Sociálny fond

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

| Názov položky | 31. 12. 2016 | 31. 12. 2015 |
|--|---------------|---------------|
| Začiatočný stav sociálneho fondu | 2 215 | 1 034 |
| Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov | 20 198 | 18 001 |
| Tvorba sociálneho fondu zo zisku | 0 | 0 |
| Ostatná tvorba sociálneho fondu | 4 000 | 5 600 |
| <i>Tvorba sociálneho fondu spolu</i> | <i>24 198</i> | <i>23 601</i> |
| <i>Čerpanie sociálneho fondu</i> | <i>24 352</i> | <i>22 420</i> |
| Konečný zostatok sociálneho fondu | 2 061 | 2 215 |

Časť sociálneho fondu sa podľa zákona o sociálnom fonde tvorí povinne na ťarchu nákladov a časť bola tvorená zo zisku. Sociálny fond sa podľa zákona o sociálnom fonde čerpá na sociálne, zdravotné a iné sociálne príspevky.

5. Finančný prenájom (Spoločnosť ako nájomca)

Spoločnosť má záväzky z finančného prenájmu 16 osobných motorových vozidiel. Výška budúcich platieb rozdelená na istinu a finančný náklad podľa doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade:

| | 31.12.2016 | | 31.12.2015 | |
|--|---------------|------------------------|---------------|------------------------|
| | istina EUR | finančný náklad EUR | istina EUR | finančný náklad EUR |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka | 18 033 | 1 082 | 0 | 0 |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti 1 až 5 rokov | 43 571 | 1 031 | 0 | 0 |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako 5 rokov | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Spolu | 61 604 | 2 113 | 0 | 0 |

6. Vydané dlhopisy

Spoločnosť nemá obsahovú náplň pre tieto informácie.

7. Bankové úvery

Spoločnosť nemá obsahovú náplň pre tieto informácie.

8. Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 6 3 6 1 1 2 7

DIČ 2 0 2 2 1 9 8 0 6 8

| Názov položky | 31. 12. 2016 | 31. 12. 2015 |
|--|---------------|---------------|
| Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho: | 0 | 0 |
| - | 0 | 0 |
| Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho: | 70 250 | 33 900 |
| Vyúčtovanie poskytovaných služieb – zákazky | 58 575 | 24 659 |
| Časové rozlíšenie - stravné lístky | 9 740 | 7 112 |
| Ostatné výdavky budúcich období - krátkodobé | 1 935 | 2 129 |
| Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho: | 0 | 0 |
| - | 0 | 0 |
| Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho: | 0 | 0 |
| Výnosy klient – energetický manažment | 0 | 0 |
| Spolu | 70 250 | 33 900 |

9. Deriváty

Spoločnosť nemá obsahovú náplň pre tieto informácie.

G. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH**1. Tržby za vlastné výkony a tovar**

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

| Oblasť odbytu a | Správa nehnuteľností | | Ostatné služby | | Predaj tovaru | | Spolu | |
|------------------------|----------------------|------------------|----------------|--------------|------------------|--------------|-------------------|------------------|
| | 2016 b | 2015 c | 2016 f | 2015 g | 2016 i | 2015 j | 2016 | 2015 |
| Slovenská republika | 10 146 768 | 9 956 412 | 0 | 0 | 99 164 | 7 715 | 10 245 932 | 9 964 127 |
| Krajiny EÚ | 0 | 0 | 5 920 | 8 360 | 1 636 152 | 0 | 1 642 072 | 8 360 |
| Spolu | 10 146 768 | 9 956 412 | 5 920 | 8 360 | 1 735 316 | 7 715 | 11 888 004 | 9 972 487 |

2. Zmena stavu zásob vlastnej výroby

Spoločnosť nemá obsahovú náplň pre tieto informácie.

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

Prehľad o výnosoch pri aktivácii nákladov, výnosoch z hospodárskej činnosti a finančnej činnosti je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 6 3 6 1 1 2 7

DIČ 2 0 2 2 1 9 8 0 6 8

| Názov položky | 2016 | 2015 |
|--|---------------|---------------|
| Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho: | 0 | 0 |
| Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou | 0 | 0 |
| Ostatná aktivácia | 0 | 0 |
| Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho: | 31 840 | 28 798 |
| Dotácie na hospodársku činnosť | 0 | 0 |
| Zmluvné pokuty a penále | 0 | 5 |
| Náhrada - poisťné udalosti | 10 260 | 992 |
| Predaj dlhodobého majetku | 21 433 | 0 |
| Iné | 147 | 27 801 |
| Finančné výnosy, z toho: | 44 | 2 450 |
| <i>Kurzové zisky, z toho:</i> | | |
| Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka | | |
| <i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i> | <i>44</i> | <i>2 450</i> |
| Výnosy z cenných papierov a podielov v dcérskej účtovnej jednotke | 0 | 0 |
| Výnosové úroky | 44 | 64 |
| Ostatné finančné výnosy | 0 | 2 386 |
| Mimoriadne výnosy, z toho: | 0 | 0 |
| Náhrada škody zo živelných pohrôm od poisťovne | 0 | 0 |

4. Čistý obrat

Čistý obrat Spoločnosti je uvedený v nasledujúcom prehľade:

| Názov položky | 2016 | 2015 |
|---|-------------------|-------------------|
| Tržby za vlastné výrobky | 0 | 0 |
| Tržby z predaja služieb | 10 152 688 | 9 964 772 |
| Tržby za tovar | 1 735 316 | 7 715 |
| Výnosy z predaja dlhodobého majetku a materiálu | 0 | 0 |
| Ostatné výnosy | 10 407 | 28 793 |
| Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou | 0 | 0 |
| Čistý obrat celkom | 11 898 411 | 10 001 280 |

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 6 3 6 1 1 2 7

DIČ 2 0 2 2 1 9 8 0 6 8

H. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH**1. Náklady na poskytnuté služby, ostatné náklady na hospodársku činnosť, finančné a náklady, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt**

| Názov položky | 2016 | 2015 |
|---|------------------|------------------|
| Náklady na poskytnuté služby, z toho: | 6 920 158 | 7 111 338 |
| <i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i> | <i>18 600</i> | <i>18 600</i> |
| Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky | 18 600 | 18 600 |
| Iné uisťovacie audítorské služby | 0 | 0 |
| Súvisiace audítorské služby | 0 | 0 |
| Daňové poradenstvo | 0 | 0 |
| Ostatné neaudítorské služby | 0 | 0 |
| <i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i> | <i>6 901 558</i> | <i>7 092 738</i> |
| Služby spojené so zákazkami | 6 155 232 | 6 378 702 |
| Operatívny leasing a prenájom vozového parku | 45 044 | 32 242 |
| IT služby IC | 73 652 | 72 003 |
| Nájomné | 174 367 | 168 837 |
| Poradenstvo, konzultácie, právne služby | 303 085 | 347 058 |
| Telekomunikačné služby | 24 971 | 24 771 |
| Poštovné | 3 582 | 2 476 |
| Školenie, vzdelávanie, konferencie | 10 726 | 14 673 |
| Cestovné | 15 350 | 14 011 |
| Reprezentačné | 10 531 | 6 691 |
| Náklady na reklamu | 84 363 | 31 176 |
| Ostatné | 655 | 98 |
| Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho: | 60 572 | 27 497 |
| Manká a škody | 3 218 | 6 |
| Zmluvné pokuty a penále | 2 907 | 159 |
| Ostatné pokuty a penále | 0 | 0 |
| Poistenie zodpovednosti za škodu a majetku | 27 288 | 26 485 |
| Iné | 27 160 | 847 |
| Finančné náklady, z toho: | 15 405 | 8 464 |
| <i>Kurzové straty, z toho:</i> | <i>163</i> | <i>311</i> |
| Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka | 0 | 0 |
| <i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i> | <i>15 242</i> | <i>8 153</i> |
| Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k finančnému majetku | | 0 |
| Nákladové úroky | 1 566 | 2 133 |
| Bankové poplatky | 13 676 | 6 020 |
| Iné | 0 | 0 |
| Mimoriadne náklady, z toho: | 0 | 0 |
| Škody zo živelných pohrôm na majetku | | |

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 6 3 6 1 1 2 7

DIČ 2 0 2 2 1 9 8 0 6 8

I. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

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

| Názov položky | 2016 | | | 2015 | | |
|--|------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | Základ dane | Daň | Daň v % | Základ dane | Daň | Daň v % |
| a | b | c | d | e | f | g |
| Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho: | 940 922 | | 100,00 % | 560 105 | | 100,00 % |
| teoretická daň | | 207 003 | 22,00 % | | 123 223 | 22,00 % |
| Daňovo neuznané náklady | 497 457 | 109 441 | 11,63 % | 416 502 | 91 630 | 16,36 % |
| Výnosy nepodliehajúce dani | -44 | -10 | 0,00 % | -64 | -14 | 0,00 % |
| Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky | 0 | 0 | 0,00 % | 0 | 0 | 0,00 % |
| Umorenie daňovej straty | 0 | 0 | 0,00 % | 0 | 0 | 0,00 % |
| Zmena sadzby dane | 0 | 0 | 0,00 % | 0 | 0 | 0,00 % |
| Iné | -171 826 | -37 802 | -4,02 % | -249 601 | -54 912 | -9,80 % |
| Splatná daň z príjmov | 1 266 509 | 278 632 | 29,61 % | 726 942 | 159 927 | 28,55 % |
| Splatná daň z príjmov (z úrokov) | | 8 | 0,00 % | | 12 | 0,00 % |
| Odložená daň z príjmov | | -59 284 | -6,30 % | | -33 522 | -5,98 % |
| Celková daň z príjmov | | 219 356 | 23,31 % | | 126 417 | 22,57 % |

Ďalšie informácie k odloženým daniam:

| | 2016 | 2015 |
|---|--------|------|
| Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad (-) alebo výnos (+) vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov | -7 057 | 0 |
| Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov | 0 | 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 | 0 | 0 |
| 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 | 0 | 0 |
| Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka | 0 | 0 |
| Suma odloženej dane z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov | 0 | 0 |

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 6 3 6 1 1 2 7

DIČ 2 0 2 2 1 9 8 0 6 8

J. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

Spoločnosť v priebehu 2015 a 2016 účtovala na podsúvahových účtoch o bankovej záruke, čo bolo podmienkou pri zúčastnení sa verejnej súťaže.

K. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH**1. Podmienené záväzky**

Spoločnosť nemá obsahovú náplň pre tieto informácie.

2. Podmienený majetok

Spoločnosť nemá obsahovú náplň pre tieto informácie.

3. Ostatné finančné povinnosti

Spoločnosť nemá obsahovú náplň pre tieto informácie.

4. Najatý majetok

Spoločnosť má v nájme (operatívny prenájom) osobný automobil. Nájomná zmluva je uzatvorená do roku 2019. Ročné náklady na nájomné sú približne 9 094 EUR.

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

Spoločnosť nemá obsahovú náplň pre tieto informácie.

M. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

Spoločnosť uskutočnila nasledujúce transakcie so spriaznenými osobami:

Transakcie s materskou účtovnou jednotkou

Spoločnosť neuskutočnila v roku 2016 žiadne transakcie s materskou účtovnou jednotkou.

Transakcie s ostatnými spriaznenými osobami

Spoločnosť uskutočnila nasledujúce transakcie s ostatnými spriaznenými osobami:

| | 2016 | 2015 |
|--------------------------------|----------------|----------------|
| | EUR | EUR |
| Poradenské služby - prijaté | 158 500 | 28 000 |
| Poradenské služby - poskytnuté | 457 681 | 426 858 |
| Spolu | 616 181 | 454 858 |

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

| | k 31.12.2016 | k 31.12.2015 |
|----------------------|---------------|---------------|
| | EUR | EUR |
| Pohľadávky | 80 388 | 47 255 |
| Záväzky | 10 529 | 2 000 |
| Majetok spolu | 69 859 | 45 255 |

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 6 3 6 1 1 2 7

DIČ 2 0 2 2 1 9 8 0 6 8

Transakcie s kľúčovým manažmentom

Kľúčovým manažmentom sú osoby, ktoré majú právomoc a zodpovednosť za plánovanie, riadenie a kontrolu činnosti účtovnej jednotky, priamo alebo nepriamo, vrátane každého výkonného riaditeľa alebo iného riaditeľa účtovnej jednotky. Kľúčovému manažmentu neboli poskytnuté žiadne významné finančné platby alebo výhody.

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 zvierka, do dňa zostavenia účtovnej zvierky nenastali žiadne udalosti, ktoré by mali významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva.

O. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

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

| Položka vlastného imania | Bežné účtovné obdobie (2016) | | | | |
|---|------------------------------|----------------|----------------|----------|----------------------|
| | Stav k 1.1.2016 | Prírastky | Úbytky | Presuny | Stav k 31.12.2016 |
| a | b | c | d | e | f |
| Základné imanie | 374 063 | 0 | 0 | 0 | 374 063 |
| Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Zmena základného imania | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Pohľadávky za upísané vlastné imanie | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Emisné ážio | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ostatné kapitálové fondy | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Zákonný rezervný fond | 37 406 | 0 | 0 | 0 | 37 406 |
| Nedeliteľný fond | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Štatutárne fondy a ostatné fondy | 13 764 | 0 | 4 000 | 10 000 | 19 764 |
| Nerozdelený zisk minulých rokov | 617 485 | 0 | 0 | 0 | 617 485 |
| Neuhradená strata minulých rokov | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia | 433 688 | 721 566 | 423 688 | -10 000 | 721 566 |
| Ostatné položky vlastného imania | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Spolu | 1 476 406 | 721 566 | 427 688 | 0 | 1 770 284 |

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2016 vo výške 721 566 EUR rozhodne Valné zhromaždenie. Návrh štatutárneho orgánu Valnému zhromaždeniu je takýto:

- Prídel do ostatných fondov tvorených zo zisku 15 000 EUR,
- Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom 706 566 EUR.

Povinný prídel do zákonného rezervného fondu nie je potrebný, pretože zákonný rezervný fond už dosiahol svoju maximálnu hranicu vyplývajúcu z legislatívnych predpisov a zo spoločenskej zmluvy.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 6 3 6 1 1 2 7

DIČ 2 0 2 2 1 9 8 0 6 8

Prehľad o pohybe vlastného imania za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

| Položka vlastného imania | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (2015) | | | | |
|---|---|----------------|----------------|----------|------------------|
| | Stav k | Prírastky | Úbytky | Presuny | Stav k |
| | 1.1.2015 | | | | 31.12.2015 |
| a | b | c | d | e | f |
| Základné imanie | 374 063 | 0 | 0 | 0 | 374 063 |
| Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Zmena základného imania | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Pohľadávky za upísané vlastné imanie | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Emisné ážio | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ostatné kapitálové fondy | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Zákonný rezervný fond | 37 406 | 0 | 0 | 0 | 37 406 |
| Nedeliteľný fond | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Štatutárne fondy a ostatné fondy | 10 000 | 0 | 6 236 | 10 000 | 13 764 |
| Nerozdelený zisk minulých rokov | 617 485 | 0 | 0 | 0 | 617 485 |
| Neuhradená strata minulých rokov | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia | 388 239 | 433 688 | 378 239 | -10 000 | 433 688 |
| Ostatné položky vlastného imania | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Spolu | 1 427 193 | 433 688 | 384 475 | 0 | 1 476 406 |

Účtovný zisk za rok 2015 bol rozdelený nasledovne:

| Názov položky | 2015 |
|---------------------|---------|
| Účtovný zisk | 433 688 |

| Rozdelenie účtovného zisku | Pohyb v roku 2016 |
|---|-------------------|
| Prídel do zákonného rezervného fondu | 0 |
| Prídel do štatutárnych a ostatných fondov | 10 000 |
| Prídel do sociálneho fondu | 0 |
| Prídel na zvýšenie základného imania | 0 |
| Úhrada straty minulých období | 0 |
| Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov | 0 |
| Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom | 423 688 |
| Iné | 0 |
| Spolu | 433 688 |

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 6 3 6 1 1 2 7

DIČ 2 0 2 2 1 9 8 0 6 8

P. PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV K 31. DECEMBRU 2016

| | 2016 | 2015 |
|---|-----------------|-----------------|
| Peňažné toky z prevádzkovej činnosti | | |
| Peňažné toky z prevádzky | 534 085 | 196 214 |
| Zaplatené úroky | -1 566 | -2 133 |
| Prijaté úroky | 44 | 64 |
| Zaplatená daň z príjmov | -205 707 | -166 240 |
| Vyplatené dividendy | -423 688 | -378 239 |
| Ostatné zmeny vo vlastnom imaní | -6 000 | |
| Peňažné toky pred mimoriadnymi položkami | -102 831 | -350 334 |
| Příjmy z položiek výnimočného rozsahu alebo výskytu | | |
| Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti | -102 831 | -350 334 |
| Peňažné toky z investičnej činnosti | | |
| Nákup dlhodobého majetku | -252 839 | -69 297 |
| Príjmy z predaja dlhodobého majetku | 21 433 | 0 |
| Obstaranie investícií | 0 | 0 |
| Prijaté dividendy | 0 | 0 |
| Čisté peňažné toky z investičnej činnosti | -231 406 | -69 297 |
| Peňažné toky z finančnej činnosti | | |
| Príjmy zo zvýšenia základného imania | 0 | 0 |
| Príjmy z úverov | 0 | 0 |
| Splátky dlhodobých záväzkov | -74 791 | -34 110 |
| Splátky prijatých úverov | 0 | 0 |
| Čisté peňažné toky z finančnej činnosti | -74 791 | -34 110 |
| (Úbytok) prírastok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov | -409 027 | -453 741 |
| Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka | 863 869 | 1 317 610 |
| Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka | 454 842 | 863 869 |

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 6 3 6 1 1 2 7

DIČ 2 0 2 2 1 9 8 0 6 8

| | 2016 | 2015 |
|---|----------------|----------------|
| Čistý zisk (pred odpočítaním úrokových, daňových a mimoriadnych položiek) | 940 922 | 560 294 |
| Úpravy o nepeňažné operácie: | | |
| Odpisy dlhodobého hmotného a nehmotného majetku | 97 524 | 80 580 |
| Zmena stavu opravných položiek | 1 457 | -14 615 |
| Zmena stavu rezerv | 333 949 | 73 667 |
| Úrokové náklady (netto) | 1 566 | 2 069 |
| Zisk z predaja DM | 3 408 | 0 |
| Výnosy z dlhodobého finančného majetku | 0 | 0 |
| Rozdiel medzi uznanou hodnotou vkladu a účtovnou hodnotou majetku | 0 | 0 |
| Iné nepeňažné operácie | 0 | -6 236 |
| Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu | 1 378 825 | 695 759 |
| Zmena pracovného kapitálu: | | |
| Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a iných pohľadávok (vrátane časového rozlíšenia aktív) | -449 524 | -353 140 |
| Úbytok (prírastok) zásob | -87 815 | 89 |
| (Úbytok) prírastok záväzkov (vrátane časového rozlíšenia pasív) | -307 401 | -146 494 |
| Peňažné toky z prevádzky | 534 085 | 196 214 |

Peňažné prostriedky

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

Ekvivalenty peňažných prostriedkov

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