



Poznámky k účtovnej závierke za rok 2016

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

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE

Spoločnosť DÚHA, a. s.(ďalej len „Spoločnosť“) bola založená dňa 26. apríla 1994 ako akciová spoločnosť a do obchodného registra bola zapísaná dňa 27. mája 1994 (Obchodný register Okresného súdu Prešov, oddiel Sa, vložka číslo 163/P). K 19.11.2016 spoločnosť zmenila sídlo, tak ako je uvedené nižšie. Zapísaná bola do obchodného registra Okresného súdu Bratislava I, oddiel Sa, vložka č.:6515/B. Ostatné údaje ostali nezmenené.

Obchodné meno a sídlo:	DÚHA, a.s., Prievozská 4D, Bratislava - mestská časť Ružinov 821 09
Právna forma:	Akciová spoločnosť
Dátum založenia:	26.4.1994
Dátum vzniku:	27.5.1994
IČO:	31690360
Daňové identifikačné číslo:	2020519666
IČ DPH:	SK2020519666
Hlavný predmet činnosti:	Uskutočňovanie stavieb a ich zmien Prenájom nehnuteľností, bytových a nebytových priestorov Činnosť vykonávaná banským spôsobom v rozsahu – podzemné práce vykonávané banským spôsobom Zemné práce vykonávané použitím strojov a výbušnín, Vykonávanie trhacích prác Prevádzkovanie ekologických stavieb Sprostredkovanie obchodu a služieb

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

Počet zamestnancov	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	319	170
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	364	247
počet vedúcich zamestnancov (vedenie spoločnosti – kľúčový manažment)	11	8

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

Spoločnosť zostavila túto riadnu účtovnú závierku k 31.12.2016 v súlade so zákonom č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov, nadväzujúcimi postupmi účtovania pre podnikateľov (Opatrenie MF SR č. 23054/2002-92) v znení neskorších predpisov a v súlade s vymedzením účtovnej závierky pre zverejnenie (Opatrenie MF SR č.4455/2003-92) v znení neskorších predpisov.

Účtovná závierka za rok 2015 bola schválená k 30.06.2016. Vykázaný zisk vo výške 1 466 637 € za rok 2015 bol v súlade s rozhodnutím valného zhromaždenia zaúčtovaný na účet 428– Nerozdelený zisk minulých rokov.

Účtovná závierka za rok 2015 je uložená v Registri účtovných závierok.

Účtovná závierka za rok 2016 bola zostavená ku dňu 31.03.2017. K tomuto dňu sú v účtovnej závierke zohľadnené všetky udalosti, ku ktorým došlo po 31. decembri 2016.

B. INFORMÁCIE O AKCIONÁROCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Štruktúra akcionárov

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

C. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

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

D. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH

1. Účtovné zásady a metódy

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

Legislatívne úpravy za uvedené obdobie boli v Spoločnosti aplikované primerane v častiach, ktoré boli zmenami dotknuté. Jedným z významných dopadov na správne vykázanie výšky odložených daní je zmena sadzby dane z príjmov právnických osôb z doterajších 22% na 21%. Táto zmena sadzby dane je premietnutá do prepočtu odložených daní.

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

Pri oceňovaní sa uplatňuje princíp historických cien.

2. Predpoklad nepretržitosti trvania

Spoločnosť zostavila túto účtovnú závierku za predpokladu nepretržitosti trvania spoločnosti.

3. Odhady manažmentu použité v účtovnej závierke

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

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

4. Prepočet cudzej meny

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

5. Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok

Ocenenie pri obstaraní

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

Finančný leasing – spoločnosť ako nájomca

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

Odpisovanie

Dlhodobý majetok sa odpisuje podľa predpokladanej doby používania okrem nákladov na vývoj, ktoré sa musia odpísať najneskôr do 5 rokov. Ostatný dlhodobý nehmotný a hmotný majetok sa odpisuje lineárne počas odhadnutej doby používania tak, aby sa odpísala obstarávacia cena (alebo vlastné náklady) majetku. Majetok obstaraný formou finančného leasingu sa odpisuje podľa predpokladanej doby používania rovnako ako vlastný majetok. Ak majú časti hmotného majetku inú dobu používania, účtujú a odpisujú sa ako samostatné položky (komponenty). Za drobný dlhodobý hmotný majetok Spoločnosť považuje hardvér, ktorého hodnota jednotlivo presahuje 500 €. Tento drobný majetok sa odpisuje počas odhadnutej doby používania – obvykle dva roky. Ostatný majetok, ktorého hodnota nepresiahne sumu 1 700 € a nehmotný majetok (do 2 400 €) sa pri obstaraní účtuje do spotreby.

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

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

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

Pozemky sa neodpisujú.

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

Hodnotenie, či nenastalo zníženie hodnoty – opravné položky

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

6. Zásoby

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

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

7. Zákazková výroba

Spoločnosť pri výpočte zákazkovej výroby postupovala v súlade postupmi účtovania, ktoré v § 30 Postupov účtovania upravujú metodiku účtovania zákazkovej výroby. Spoločnosť zisťovala stupeň dokončenia zákazky použitím metódy percenta dokončenia zákazky. Toto percento sa určuje ako pomer skutočne vynaložených nákladov na zákazku k určitému dátumu (dátum zostavenia účtovnej závierky) k celkovým rozpočtovaným nákladom na zákazku. Výnosy zo zákazky sa k závierkovému dňu upravujú pomocou percenta dokončenia zákazky na takú výšku, ktorú by podľa stupňa rozpracovanosti mali dosiahnuť nezávisle od toho, či doteraz uskutočnené práce na zákazke už boli fakturované a v akej výške. Rozpočtovaný zisk sa podľa tohto postupu vykazuje ako rozdiel rozpočtovaných výnosov a rozpočtovaných nákladov na zákazku prepočítaných percentom dokončenia zákazky.

8. Pôžičky a pohľadávky

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

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

9. Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty

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

10. Rezervy

Rezervy sa tvoria na budúce straty a záväzky, u ktorých je viac než pravdepodobné, že nastanú na základe minulých udalostí a ktoré sa dajú odhadnúť. Tvorba sa účtuje na príslušný nákladový účet s výnimkou tvorby rezervy na reklamácie, skontá a rabaty. Rezervy sa zaúčtujú vtedy, keď existuje právna alebo konštruktívna povinnosť ako výsledok minulých udalostí, je pravdepodobné, že bude treba použiť zdroje, ktoré predstavujú ekonomické úžitky na vysporiadanie tejto povinnosti a je možné spoľahlivo odhadnúť sumu povinnosti. Spoločnosť v roku 2016 účtovala o tvorbe, resp. čerpaní týchto rezerv:

Nevyčerpané dovolenky

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

Nevyfakturované služby

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

11. Daň z príjmov

Daň z príjmov sa skladá zo splatnej dane a z odloženej dane. Splatná daň z príjmov sa počíta pre rok 2016 vo výške 22 % daňového základu, ktorý sa vypočítal úpravou účtovného výsledku hospodárenia pred zdanením o pripočítateľné a odpočítateľné položky.

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

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

Vzhľadom na to, že sa jedná o budúce daňové povinnosti, resp. nároky pri ich výpočte je potrebné zohľadniť výšku sadzby dane platnej pre nasledovné obdobia. Od roku 2017 platí pre právnické osoby sadzba dane 21%.

Spoločnosť účtuje o odloženej dani v súlade s postupmi účtovania, t. j. používa súvahový prístup pri vyčíslení dočasných rozdielov, ktoré vznikajú medzi účtovnou a daňovou hodnotou majetku a záväzkov. Odložená daň sa počíta vo výške sadzby, ktorá sa očakáva pre obdobie, v ktorom sa bude

majetok realizovať, alebo v ktorom sa záväzok vysporiada. Pri tých súvahových položkách, ktoré sa účtujú do vlastného imania a vzniká pri nich dočasný rozdiel, sa odložená daň účtuje do vlastného imania. V ostatných prípadoch sa účtuje do výkazu ziskov a strát. O odloženej daňovej pohľadávke sa účtuje, len ak je pravdepodobné, že bude základ dane, oproti ktorému sa pohľadávka bude môcť uplatniť. Ak nie je predpoklad, že bude možné pohľadávku realizovať, neúčtuje sa o nej.

12. Podmienené záväzky a majetok

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

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

13. Peňažné toky

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

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

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

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

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

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

Spoločnosť netvorila opravné položky k nehmotnému majetku.

Záložné právo – dlhodobý nehmotný majetok

Spoločnosť nemá dlhodobý nehmotný majetok zaťažený záložným právom.

2. Dlhodobý hmotný majetok (r. 011)

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie						
	Pozemky	Stavby	SHV a súbory hnuteľných vecí	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
A	b	c	d	e	f	g	H
Prvotné ocenenie							
Stav na začiatku ÚO	103 563	5 350 663	8 186 553	1 162	424 165		14 066 106
Prírastky	41 049	42 938	2 854 710		2 643 289		5 581 986
Úbytky	41 049		60 021		2 898 974		3 000 044
Presuny							
Stav na konci ÚO	103 563	5 393 601	10 981 242	1 162	168 480		16 648 048
Oprávky							
Stav na začiatku ÚO		1 253 022	2 832 686				4 085 708
Prírastky		280 920	1 375 638				1 656 558
Úbytky			60 021				60 021
Presuny							
Stav na konci ÚO		1 533 942	4 148 303				5 682 245
Zostatková hodnota							
Stav na začiatku ÚO	103 563	4 097 641	5 353 868	1 162	424 165		9 980 398
Stav na konci ÚO	103 563	3 859 659	6 832 939	1 162	168 480		10 965 803

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie						
	Pozemky	Stavby	SHV a súbory hnuteľných vecí	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
A	b	c	d	e	f	g	H
Prvotné ocenenie							
Stav na začiatku ÚO	103 563	4 936 552	3 955 638	1 162	50 724		9 047 639
Prírastky		414 111	4 379 365		5 330 362		10 123 838
Úbytky			148 450		4 956 921		5 105 371
Presuny							
Stav na konci ÚO	103 563	5 350 663	8 186 553	1 162	424 165		14 066 106
Oprávky							
Stav na začiatku ÚO		1 042 194	2 289 995				3 332 189
Prírastky		210 828	691 141				901 969
Úbytky							
Presuny			-148 450				-148 450
Stav na konci ÚO		1 253 022	2 832 686				4 085 708
Zostatková hodnota							
Stav na začiatku ÚO	103 563	3 894 358	1 665 643	1 162	50 724		5 715 450
Stav na konci ÚO	103 563	4 097 641	5 353 867	1 162	424 165		9 980 398

V samostatnom hnuteľnom majetku má Spoločnosť k dátumu zostavenia riadnej účtovnej závierky stroje, prístroje a zariadenia v obstarávacej hodnote 8 348 634,- €, dopravné prostriedky v hodnote 1 250 334,40 €, drobný DHM v hodnote 58 841,- €, inventár v hodnote 74 258,85 €.

Obstarávacia hodnota odpisovaného dlhodobého hmotného majetku, ktorý je plne odpísaný, ale sa stále používa, predstavovala 959 533,- €. Ide v prevažnej miere o stroje a zariadenia (527 848,- €) dopravné prostriedky (343 915,- €) a inventár.

Spoločnosť mala k dátumu účtovnej závierky vo svojom majetku evidovaný majetok nadobudnutý formou finančného leasingu, a to dve pásové tunelové rýpadlá v celkovej zostatkovej hodnote 517 896,- € 4 mechanizmy VOLVO s príslušenstvom v zostatkovej hodnote 765 205,- €.

Spoločnosť netvorila opravné položky k hmotnému majetku.

Spoločnosť má uzatvorené nasledovné zmluvy na poistenie majetku:

Druh poistenia	Poist'ovňa	Č. zmluvy	Dátum uzatvorenia
Povinné zmluvné poistenie motorových vozidiel	Komunálna poisťovňa, a.s.	6814650624	31.12.2013
Havarijné poistenie motorových vozidiel	Komunálna poisťovňa, a.s.	6814505195	1.1.2014
Poistenie lomu stroja a elektroniky vrátane mobilných strojov	Komunálna poisťovňa, a.s.	6814482878	1.1.2014
Poistenie majetku a lomu stroja	Komunálna poisťovňa, a.s.	4419009470	19.10.2016
Poistenie zodpovednosti za škodu	Komunálna poisťovňa, a.s.	4439004230	14.12.2016
Poistenie majetku a lomu strojov	UNIQA poisťovňa, a.s.	9127002037	31.12.2016
Poistenie zodpovednosti za škodu stavebných inžinierov	UNIQA poisťovňa, a.s.	9127002083	28.11.2016

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

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

Havarijné poistenie motorových vozidiel je dojednané s poistným krytím pre živelné riziká, krádež, odcudzenie, havária, poškodenie, vandalizmus. Spolu poistná suma strojov dojednaných touto PZ je 2 123 200 €.

PZ č. 4419009470 a PZ č. 6814482878 je Poistenie lomu stroja a elektroniky vrátane mobilných strojov sa vzťahuje na poškodenia alebo zničená akoukoľvek náhodnou udalosťou. Poistenie kryje škody, ktoré vzniknú napr. chybou konštrukcie, vadou materiálu, alebo výrobnou vadou, zlým spracovaním, dielenskou chybou, nesprávnou obsluhou, skratom či iným pôsobením elektrického prúdu a pod. Poistná suma je dojednaná vo výške 674 275,30 € resp. 660 857 €.

Poistné krytie zmluvy č.912 7002037 kryje riziká na požiar, výbuch, úder blesku, náraz vozidla, lietadla, záplava, povodeň, víchrica, krupobitie a ďalšie živelné pohromy, voda z vodovodných zariadení, ľarcha snehu a námraza, dym, aerodynamický tresk, lúpežné prepadnutie, vonkajší vandalizmus, vnútorný vandalizmus, lom stroja a elektronika, sklo na budovách.

PZ č. 4439004230 Poistenie zodpovednosti za škodu sa vzťahuje na uspokojenie oprávnených nárokov iného na náhradu škody vzniknutej na zdraví alebo usmrtením, poškodením, zničením alebo stratou vecí, na majetku a zdraví tretích osôb vrátane z regresných nárokov uplatnených z titulu pracovných úrazov a chorôb z povolania. Poistná suma je stanovená na 3 320 000 €.

PZ č. 9127002083 Poistenie zodpovednosti za škodu spôsobenú činnosťou autorizovaného architekta a autorizovaného stavebného inžiniera.

Spoločnosť je poistená ako realizátor stavby pre Národnú diaľničnú spoločnosť, a.s. v poisťovni AIG.

Záložné právo a obmedzené nakladanie – dlhodobý hmotný majetok

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

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

3. Dlhodobý finančný majetok

Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP, podiely v spol. s podst. vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v konsolid. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti viac ako rok	Poskyt. predd. na DFM	Spolu
A	b	c	d	e	f	g	h	I
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku ÚO	566 620	51 518	110 704		3 500	106 874		839 216
Prírastky								
Úbytky		23 517	110 704			106 874		241 095
Presuny								
Stav na konci ÚO	566 620	28 001	0		3 500	0		598 121
Oprávky								
Stav na začiatku ÚO								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci ÚO								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku ÚO	566 620	51 518	110 704		3 500	106 874		839 216
Stav na konci ÚO	566 620	28 001	0		3 500	0		598 121

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

Stav na začiatku ÚO							
Prírastky							
Úbytky							
Presuny							
Stav na konci ÚO							
Zostatková hodnota							
Stav na začiatku ÚO	463 249	31 237	0		3 500	290 559	788 545
Stav na konci ÚO	566 620	51 518	110 704		3 500	106 874	839 216

Informácie o štruktúre dlhodobého finančného majetku

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Bežné účtovné obdobie				
	Podiel ÚJ na ZI v %	Podiel ÚJ na hlasovacích právach v %	Hodnota VI ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Výsledok hospodár. ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Účtovná hodnota DFM
a	b	c	d	e	f
Dcérske účtovné jednotky					
FLASH PREŠOV, spol s.r.o.	100 %	100 %	87 609	207	303 724
EKOBARD, a.s.	66 %	66 %	-170 240	- 42 459	262 896
Účtovné jednotky s podielovou účasťou					
URANPRES, spol s.r.o.	24,72 %	24,72 %	1 917 509	621 652	28 001
Ostatné realizovateľné CP a podiely					
Obstarávaný DFM na účely vykonania vplyvu v inej ÚJ					

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

Výška precenenia je nasledovná:

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Výška ZI	OC podielu	Podiel ÚJ na ZI v %	Hodnota VI	Podiel na VI	Výška precenenia
a	b	c	d	e	f	
Dcérske účtovné jednotky						
FLASH PREŠOV, spol s.r.o.	303 724	303 724	100 %	87 401	87 401	- 216 115
EKOBARD, a.s.	398 327	262 896	66 %	-170 240	0	- 262 896
Účtovné jednotky s podstatným vplyvom						
URANPRES, spol s.r.o.	483 000	28 001	24,72 %	1 917 509	474 008	446 007

Spoločnosť v sledovanom období znížila svoje finančné investície predajom podielov v spoločnosti DUTEKO, v ktorej vlastnila 23,33 % podiel.

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

Spoločnosť netvorila opravné položky k zásobám.

Záložné právo - zásoby

Spoločnosť nemala k 31.12.2016 žiadne obmedzené právo s disponovaním zásob.

Zákazková výroba

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

Názov položky	Za bežné účtovné obdobie
a	b
Výnosy zo zákazkovej výroby – dosiahnuté	14 786 807
Výnosy zo zákazkovej výroby - prepočítané	21 118 586
Náklady na zákazkovú výrobu	21 174 668
Doúčtovanie nákladov z kalkulovanej straty	0
Dopad z prepočtu zákazkovej výroby	6 331 779

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

5. Pohľadávky

Opravné položky (OP) - pohľadávky z obchodného styku a ostatné pohľadávky

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP k 1.1.2016	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP k 31.12.2016
Pohľadávky z obchodného styku (r. 042 a 054)	1 247 342	39 977	-799 661	-6 590	481 068
Pohľadávky spolu	1 247 342	39 977	-799 661	-6 590	481 068

Spoločnosť má vytvorené opravné položky k pohľadávkam z obchodného styku po splatnosti nad 360 dní vo výške 20 % ich menovitej hodnoty, k pohľadávkam po splatnosti nad 720 dní vo výške 50 % ich menovitej hodnoty a k pohľadávkam po splatnosti nad 1 080 dní vo výške 100 % ich menovitej hodnoty. Zároveň spoločnosť v predchádzajúcich účtovných obdobiach vytvorila opravné položky vo výške 100 % menovitej hodnoty voči odberateľom, na ktorých bol vyhlásený konkurz, respektíve bolo začaté reštrukturalizačné konanie. V prípade, kedy konkurzný správca doručil spoločnosti informáciu o výške priznanej pohľadávky, sú opravné položky tvorené do výšky nepriznanej konkurzným správcom. Tieto pohľadávky budú odpísané po úhrade poslednej splátky v zmysle splátkového kalendára schváleného konkurzným správcom.

Prehľad o vekovej štruktúre krátkodobých obchodných pohľadávok podľa dní

Názov položky	K 31.12. 2016	K 31.12. 2015
Krátkodobé pohľadávky		
Splatné pohľadávky	10 349 487	7 121 819
Nad 0 dní do 30 dní	2 476 109	1 243 095
Nad 30 dní do 60 dní	721 728	532 479
Nad 60 dní do 90 dní	334 222	1 067 476
Nad 90 dní do 360 dní	1 601 259	1 180 487
Nad 360 dní	2 351 670	3 003 912
Krátkodobé obchodné pohľadávky spolu: (r.054)	17 834 475	14 149 268

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

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

Krátkodobé obchodné a ostatné pohľadávky – veková štruktúra k 31.12. 2016

Názov položky a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu d
Krátkodobé pohľadávky (z r.053)			
Pohľadávky z obchodného styku (r. 054)	10 349 487	7 484 988	17 834 475
Pohľadávky voči spoločníkom (r.061)	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie (r.063)	1 331 597	0	1 331 597
Iné pohľadávky (r. 065)	2 724 112	24 589	2 748 701
Čistá hodnota zákazky (r. 58)	6 331 779	0	6 331 779
Spolu (r. 053)	20 736 975	7 509 577	28 246 552

Záložné právo – pohľadávky

Opis predmetu záložného práva	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota predmetu záložného práva	Hodnota pohľadávky
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia	X	-
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo:	X	21 003 775
Národná diaľničná spoločnosť, a.s.	X	1 868 813

Salini Impregilo S.p.A.	X	6 543 585
Ostatné pohľadávky z OS	X	12 591 377

Ku dňu zostavenia účtovnej závierky boli všetky pohľadávky z obchodného styku založené v prospech UniCredit banky.

6. Krátkodobý finančný majetok

Spoločnosť v sledovanom období nedisponovala krátkodobým finančným majetkom.

7. Finančné účty

Peňažné prostriedky

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny (z r.072)	6 624	21 490
Bežné účty v banke alebo pobočke zahraničnej banky (z r.073)	792 682	6 017 390
Spolu	799 306	6 038 880

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

Peňažné prostriedky pre prehľad peňažných tokov

Odsúhlasenie súm v súvahe na prehľad peňažných tokov:

Názov položky	Peňažné prostriedky (r. 071)
<u>Súvaha</u>	
1. 1. 2016	6 038 880
31.12. 2016	799 306
<u>Prehľad peňažných tokov</u>	
1. 1. 2016	6 038 880
31.12. 2016	799 306

V sledovanom období nedošlo k rozdielnemu vykázaniu údajov v Súvahe a pre Prehľad peňažných tokov vzhľadom k tomu, že spoločnosť prípadné kreditné zostatky kontokorentných účtov vykazuje v zostavených výkazoch v časti úverov.

8. Časové rozlíšenie

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé (r. 075), z toho:	48 517	51 316
Reklama	48 517	51 316
Náklady budúcich období krátkodobé (r. 076), z toho:	47 251	384 522
Reklama	0	342 601

Poistenie	33 686	25 304
Ostatné	13 565	16 617
Príjmy budúcich období krátkodobé (r. 078)	87 065	288 171
Vysporiadanie zákaziek	87 065	253 683
Ostatné	0	34 488

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

F. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY

1. Vlastné imanie

Základné imanie

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

Spoločnosť k dátumu zostavenia riadnej účtovnej závierky nevlastnila vlastné akcie.

Kapitálové a ostatné fondy

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

Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov

V hodnote -33 003,98 € sú zahrnuté oceňovacie rozdiely z precenenia cenných papierov a podielov v spoločnostiach s rozhodujúcim a podstatným vplyvom. Podrobný rozpis oceňovacích rozdielov je uvedený v časti E bode 3 v prehľade dlhodobého finančného majetku.

Výsledok hospodárenia minulých rokov

Výsledok hospodárenia minulých rokov predstavuje ku dňu zostavenia riadnej účtovnej závierky nerozdelený zisk minulých rokov (r. 2013 až 2015) vo výške 3 574 515,80 €.

Výsledok hospodárenia za rok 2016 po zdanení

predstavuje zisk vo výške 428 920,59 €.

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

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce obdobie
Účtovný zisk za rok 2015	1 466 637
Vysporiadanie výsledku hospodárenia	Bežné účtovné obdobie
Prevod na nerozdelený zisk minulých rokov	1 466 637

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

8. Rezervy

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav na konci účtovného obdobia f
Dlhodobé rezervy (r. 119 a 120)	-				-
Krátkodobé rezervy (r. 137 a 138), z toho:	486 524	312 554	166 087	3 098	320 554
Rezerva na nevyčerpanú dovolenku	169 185	312 554	166 087	3 098	312 554
Rezerva na audit účtovnej závierky	12 000		4 000		8 000

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

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

9. Záväzky (r. 101)

Obchodné a ostatné záväzky podľa zostatkovej doby splatnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu (z r.102)	4 524 851	4 545 334
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	8 796	29 979
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	4 516 055	4 515 355
Krátkodobé záväzky spolu (z r. 122)	20 045 885	23 383 100
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	18 432 453	15 023 827
Záväzky po lehote splatnosti	1 613 432	8 359 273

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

Krátkodobé záväzky z obchodného styku denominované v cudzích menách

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

10. Záväzky zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatočný stav sociálneho fondu	4 221	594
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	28 466	13 758
Tvorba sociálneho fondu spolu	28 466	13 758
Čerpanie na stravovanie zamestnancov	17 471	10 131
Čerpanie ostatné	-	-
Čerpanie sociálneho fondu spolu	17 471	10 131
Konečný zostatok sociálneho fondu	15 216	4 221

Sociálny fond bol tvorený z mzdových nákladov v zmysle platnej legislatívy vo výške 28 466,- EUR (2015: 13 758,- EUR).

11. Bankové úvery, pôžičky a krátkodobé finančné výpomoci

Názov položky	Mena	Dátum splatn.	Suma v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma v eurách za bežné účtovné obdobie	Suma za bezprostredne predchádz. účtovné obdobie
a	b	d	e	f	g
Dlhodobé bankové úvery (r. 121)					
Úver č. 000402/CORP/2013 (2.000.000,- EUR)	EUR	12/2018	413 920	413 920	827 680
Úver č. 000029/CORP/11/141 (676.000,- EUR)	EUR	05/2017	0	0	56 333
Úver č. 000028/CORP/11/141 (174.000,- EUR)	EUR	05/2017	0	0	14 500
Krátkodobé bankové úvery (r. 139)					
Úver č. 000402/CORP/2013 (2.000.000,- EUR)	EUR	12/2017	413 760	413 760	413 760
Úver č. 000029/CORP/11/141 (676.000,- EUR)	EUR	05/2017	56 333	56 333	135 200
Úver č. 000028/CORP/11/141 (174.000,- EUR)	EUR	05/2017	14 500	14 500	34 800

Kontokorent – UniCredit Bank (10.000.000,00 EUR)	EUR	04/2017	4 518 869	4 518 869	0
Úver – UniCredit Bank (3.000.000,00 EUR)	EUR	04/2017	2 950 840	2 950 840	0
Krátkodobé finančné výpomoci (r. 140)					
Duteko, a.s.	EUR	rôzne	3 500	3 500	147 229
EKOČERGOV, a.s.	EUR	rôzne	4 293	4 293	100 000
EKOBARD, a.s.	EUR	rôzne	2 000	2 000	0
eMS Prešov, spol. s r.o.	EUR	rôzne	0	0	438 800
M – ENERGO s.r.o.	EUR	rôzne	4 071 077	4 071 077	5 938 600
M.A.S. Global, spol. s r.o.	EUR	rôzne	0	0	6 000
Millenium s.r.o.	EUR	rôzne	48 720	48 720	30 000
OZOR, s.r.o.	EUR	rôzne	34 000	34 000	0
URANPRES, spol. s r.o.	EUR	rôzne	2 087 341	2 087 341	0

Názov položky	Mena	Dátum splatnosti	Suma v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma v eurách za bežné účtovné obdobie	Suma za bezprostredne predchádz. účtovné obdobie
a	b	d	e	f	g
Dlhodobé pôžičky (z r. 110)			49 263	49 236	49 797
ARLEEN TRADING	EUR	-	47 127	47 127	47 661
Ostatné	EUR	-	2 136	2 136	2 136
Krátkodobé pôžičky (z r. 135)					
-	EUR	-	-	-	-

K 31.12.2016 eviduje Spoločnosť nasledovné bankové záruky:

Druh BZ	Beneficiant	Výška BZ	Splatnosť BZ
BZ za ponuku	Mesto Medzilaborce	30 000 EUR	31.12.2016
BZ za ponuku	Obec Podolie	100 000 EUR	31.12.2016
BZ za ponuku	Ministerstvo vnútra SR	17 400 EUR	13.2.2017
BZ za ponuku	Ministerstvo vnútra SR	34 700 EUR	13.2.2017
BZ za ponuku	Finančné riaditeľstvo SR	19 000 EUR	31.3.2017
BZ za ponuku	Krajský súd v Žiline	30 000 EUR	31.3.2017
BZ za ponuku	Ministerstvo vnútra SR	22 000 EUR	11.4.2017
BZ za ponuku	Ministerstvo vnútra SR	53 500 EUR	17.4.2017
BZ za ponuku	Univerzita veterinárskeho lekárstva a farmácie v Košiciach	25 000 EUR	30.4.2017
BZ za ponuku	UPJŠ v KE - Rektorát	30 000 EUR	31.5.2017
BZ za ponuku	Domov sociálnych služieb sv. Jána z Boha v Spišskom Podhradí	40 000 EUR	30.6.2017
BZ za ponuku	Trenčiansky samosprávny kraj	350 000 EUR	31.7.2017

BZ za ponuku	Prešovská univerzita v Prešove - Rektorát	25 000 EUR	31.8.2017
BZ za záručnú dobu	Mesto Košice	1 301 612 EUR	31.07.2021
Realizačná BZ	Národná diaľničná spoločnosť, a.s.	10 245 000 EUR	31.03.2021

12. Bankové úvery podľa splatnosti

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

13. Záväzky z finančného leasingu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do jedného roka vr. (z r.135) b	od jedného do piatich rokov vr. (z r.115) c	viac ako päť rokov (z r.104) d	do jedného roka vr. (z r.135) e	od jedného do piatich rokov vr. (z r.115) f	viac ako päť rokov (z r.104) g
Istina	452 383	428 166		232 143	179 626	
Finančný náklad	17 381	8 870		10 530	2 579	
Spolu	469 764	437 036		242 673	182 205	

Spoločnosť mala k začiatku účtovného obdobia zaradené v majetku 2 mechanizmy obstarané na základe zmlúv o finančnom leasingu. Zmluvy boli uzatvorené v roku 2014. Dĺžka leasingu u oboch mechanizmov sú 4 roky. V priebehu roku 2016 spoločnosť zaradila do majetku ďalšie 4 mechanizmy a príslušenstvo k týmto mechanizmom. Mechanizmy vrátane príslušenstva boli obstarané na základe zmlúv o finančnom prenájme. Dĺžka lízingu nových mechanizmov vrátane príslušenstva sú 3 roky. Záväzky z finančného leasingu sú zabezpečené vlastníckym právom prenajímateľa na predmet leasingu.

14. Časové rozlíšenie

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období krátkodobé (r. 143), z toho:	13 279	2 108
Výnosy budúcich období dlhodobé (r. 144), z toho:	456 777	496 131
Eurofondy	456 777	496 131

Výnosy budúcich období krátkodobé (r. 145), z toho:	39 354	39 354
Eurofondy	39 354	39 354

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

Teritoriálna štruktúra podľa krajiny odberateľa

Služby:

Krajina	Stavebná činnosť		Nájomné		Ostatné služby		Spolu	
	2016	2015	2016	2015	2016	2015	2016	2015
Slovensko	24 652 512	66 003 798	874 712	632 401	6 017 094	2 725 798	31 544 318	69 361 997
Spolu	24 652 512	66 003 798	874 712	632 401	6 017 094	2 725 798	31 544 318	69 361 997

2. Zmena stavu zásob (r. 06)

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

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Aktivácia nákladov (r. 07), z toho:	0	684 877
Aktivácia materiálu		
Aktivácia DHM	0	684 877
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, (r. 08 + 09) z toho:		
Výnosy z predaja DHaNM	11 267	124 000
Tržby z predaja materiálu	226 579	0
Výnosy z odpísaných záväzkov	0	0
Výnosy vzťahujúce sa k poistným udalostiam	139 280	50 804
Pomerné rozpustenie priznaných dotácií	39 354	164 225
Úroky z omeškania	62 930	0
Zmluvné pokuty a penále	419 428	0
Ostatné pokuty a penále	37 584	0
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (z r. 08 + 09)	34 527	36 749

Finančné výnosy (r. 29), z toho:	701 012	119 699
Kurzové zisky (r. 42), z toho:	569	0
Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
Ostatné položky finančných výnosov, z toho:	700 443	119 699
Výnosy z predaja cenných papierov	571 585	0
Výnosové úroky (r. 39)	124 127	119 698
Ostatné (r. 44)	4 731	1

4. Čistý obrat

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	2 379	0
Tržby z predaja služieb	31 541 939	69 361 997
Tržby za tovar	0	216 888
Čistý obrat celkom	31 544 318	69 578 885

H. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Spotreba materiálu	7 492 766	3 962 817
Spotreba energií	201 735	79 706
Spotreba ostatných neskladovateľných dodávok	28 487	0
Tvorba/(zúčtovanie) opravných položiek k materiálu	0	0
Spolu	7 722 988	4 042 523

2. Služby (r. 14)

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Služby celkom	15 070 989	58 740 214
Subdodávky	6 583 800	51 058 545
Nájomné a služby súvisiace s nájmom	1 520 349	1 047 627
Náklady na služby IT/IS	18 986	13 715
Náklady na služby súvisiace s likvidáciou odpadov	120 275	341 109
Právne služby	124 296	287 032
Náklady na prepravu	1 082 469	250 059
Telekomunikačné služby	42 206	51 410
Náklady na služby súvisiace s cestovným	281 413	184 357
Cestovné	471 162	148 615

Náklady na vzdelávanie	34 747	11 104
Opravy a udržiavanie	393 021	113 209
Náklady na reprezentáciu	26 454	26 754
Účtovné, ekonomické a iné poradenstvo	224 418	701 571
Prekladateľské a sprostredkovateľské služby	8 580	30 304
Náklady voči audítorovi - audit riadnej individuálnej účtovnej závierky účtovnej závierky	8 000	8 427
Reklama	565 121	873 823
Služby poskytnuté partnerom v Združení	3 283 252	1 620 412
Ostatné	282 440	1 972 141
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti (r. 26), z toho:	192 811	233 974
Odpis pohľadávok	7 778	0
Zmluvné pokuty, penále a úroky z omeškania	47 225	56 974
Poistenie majetku	64 596	146 970
Manká a škody	8 701	2 019
Tvorba rezervy na straty zo ZV IAS37	-14 894	14 894
Zmarené investície	28 500	0
Ostatné	50 905	13 117
Finančné náklady (r. 45), z toho:	921 867	941 025
Kurzové straty, z toho:	992	28 567
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	920 875	912 458
Nákladové úroky (r. 049)	575 433	585 388
Finančné náklady na bankové garancie a bank. poplatky	321 925	327 070
Predané cenné papiere a podiely	23 517	0

I. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

Sadzba dane z príjmov pre rok 2015 bola 22 %, pre rok 2016 je platná sadzba 22 %. Celá výška dane z príjmov sa týka bežnej činnosti. Spoločnosti neboli poskytnuté žiadne úľavy z daní.

1. Odložená daň z príjmov

Odložená daň je prepočítaná sadzbou dane 21% platnou pre rok 2017

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	-46 031	-60 322
odpočítateľné		
zdaniteľné	46 031	60 322
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	47 240	21 736
odpočítateľné	47 240	21 736
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužité daňové odpočty		

Sadzba dane z príjmov (v %)	21%	22%
Odložená daňová pohľadávka	47 240	21 736
Uplatnená daňová pohľadávka		
Zaúčtovaná ako náklad	25 504	21 736
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	46 031	60 322
Zmena odloženého daňového záväzku	-14 291	621
Zaúčtovaná ako náklad	-14 291	621
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Iné		

2. Daň z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospod. pred zdanením, z toho:	591 994	x	x	1 819 250	x	x
Teoretická daň	x	130 239	22,00	x	400 235	22,00
Daňovo neuznané náklady	444 103	97 703	16,50	236 477	52 025	2,86
Výnosy nepodliehajúce dani	-114 949	-25 289	-4,27	-358 428	-78 854	-4,33
Spolu	921 148	202 653	34,23	1 697 299	373 406	20,53
Splatná daň z príjmov	x	202 653		x	373 406	
Odložená daň z príjmov	x	-39 796		x	-21 114	
Celková daň z príjmov	x	162 857		x	352 612	

J. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

Spoločnosť neučtuje na podsúvahových účtoch.

K. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH**1. Podmienený majetok**

V €	31.12.2016	31.12.2015
Prijaté garancie realizačné	17 500	17 500
Prijaté garancie na záručnú dobu	259 881	305 196
Prijaté garancie za výrobky	0	0

K 31.12.2016 eviduje Spoločnosť prijaté bankové garancie v celkovej výške 277 381,18 EUR vystavené bankami: Všeobecná úverová banka, a.s., Tatra banka, a.s., Slovenská sporiteľňa, a.s. a Komerční banka, a.s. Bankové garancie vo výške 92 399,93 EUR sú platné do r. 2017, bankové garancie vo výške 167 481,25 EUR sú platné do r. 2018, banková garancia vo výške 17 500,00 EUR je platná do r. 2019.

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

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

M. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSOB

Spriaznená osoba (od – do)	Kód druhu obchodu	Druh obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu v €	
			2016	2015
A. V. PLUS s.r.o.	02	Prijaté služby	27 988	2 218
A. V. PLUS s.r.o.	03	Prijaté pôžičky	69 000	0
A. V. PLUS s.r.o.	04	Predaný materiál	9 129	0
A. V. PLUS s.r.o.	05	Poskytnuté služby	122 139	1 147
A. V. PLUS s.r.o.	06	Poskytnuté pôžičky	119 317	2 059 486
EKOFIN Slovakia, a.s	02	Prijaté služby	382 597	583 189
EKOFIN Slovakia, a.s	03	Prijaté pôžičky	757 000	78 603
EKOFIN Slovakia, a.s	04	Predaný materiál	499	0
EKOFIN Slovakia, a.s	05	Poskytnuté služby	15 859	123 102
EKOFIN Slovakia, a.s	06	Poskytnuté pôžičky	605 000	2 213 580
M - ENERGO s. r. o.	01	Nakúpený materiál	4 280	94 841
M - ENERGO s. r. o.	03	Prijaté pôžičky	2 619 500	7 934 253
M - ENERGO s. r. o.	06	Poskytnuté pôžičky	198 000	1 521 052
Millenium s.r.o.	02	Prijaté služby	15 600	10 400
Millenium s.r.o.	03	Prijaté pôžičky	18 720	1 500
Duteko, a.s.	02	Prijaté služby	1 601	17 583
Duteko, a.s.	03	Prijaté pôžičky	134 000	8 853
Duteko, a.s.	05	Poskytnuté služby	163 019	224 434
Duteko, a.s.	06	Poskytnuté pôžičky	2 243	0
EKOBARD, a.s.	03	Prijaté pôžičky	119 000	0
EKOBARD, a.s.	04	Predaný materiál	255	0
EKOBARD, a.s.	05	Poskytnuté služby	11 813	0
EKOBARD, a.s.	06	Poskytnuté pôžičky	35 625	0
FLASH PREŠOV, spol. s r.o.	05	Poskytnuté služby	664	664
URANPRES, spol. s r.o.	01	Nakúpený materiál	73 821	0
URANPRES, spol. s r.o.	02	Prijaté služby	1 922 867	6 696 055
URANPRES, spol. s r.o.	03	Prijaté pôžičky	3 407 100	932
URANPRES, spol. s r.o.	05	Poskytnuté služby	4 633 934	2 078 441
URANPRES, spol. s r.o.	07	Ostatné – predaný tovar	985 000	216 888

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

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

LEGENDA:

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

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

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

O. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

Prehľad o pohyboch vo vlastnom imaní je uvedený v nasledujúcej tabuľke

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Vlastné imanie / v tom	3 762 680	636 563	30 084	0	4 369 158
Základné imanie	332 271				332 271
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Ostatné kapitálové fondy					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	- 147 604	144 685	30 084		-33 004
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Zákonný rezervný fond	66 454				66 454
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	2 044 922	62 957		1 466 637	3 574 516
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	1 466 637	428 921		-1 466 637	428 921
Vyplatené dividendy					

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

P. PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV K 31. decembru 2016

Označenie	Názov položky	Skutočnosť v € Bežné účtovné obdobie	Skutočnosť v € Bežné účtovné obdobie
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	591 993,64	1 819 249,99
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyv. výsledok hospodárenia z bežnej činnosti (A.1.1. až A.1.13.)	2 587 445,21	990 524,40
A.1.1.	Odpisy DHM, DNM (+)	1 655 872,42	901 969,56
A.1.2.	Zost. hodnota DHM - likvidovaný, darovaný, škoda (551,543,549)		
A.1.4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)	0,00	0,00
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	0,00	0,00
A.1.6.1.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia - aktíva (+/-)	541 174,83	-255 226,70
A.1.6.2.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia - pasíva (+/-)	-28 182,58	-162 117,98
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov (+)	575 433,39	585 387,65
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov (-)	-124 127,18	-119 697,88
A.1.10.	Kurzový zisk vyčíslený k 31.12. (-)		
A.1.11.	Kurzová strata vyčíslená k 31.12. (+)		
A.1.12.	Výsledok z predaja DHM (+/-)	-32 725,67	40 209,75
A.1.13.	Ostatné nepeňažné operácie ovplyvňujúce hospodársky výsledok z bežnej činnosti (+/-)		
A.2.	Zmeny stavu pracovného kapitálu (A.2.1. až A.2.4.)	-12 602 922,76	7 472 299,96

A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	-8 857 106,13	-4 315 933,68
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti	-3 179 741,01	12 156 259,04
A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	-566 075,62	-368 025,40
A.2.4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku (len toho, ktorý nie je súčasťou peňažných ekvivalentov) (-/+)		
A*	Hospodársky výsledok z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov		
	právnických osôb upravený o vplyv nepeňažných operácií, zmien		
	pracovného kapitálu a úrokov (súčet Z/S + A.1. + A.2.)	-9 423 483,91	10 282 074,35
A.3.	Úroky prijaté (+)	124 127,18	119 697,88
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky (-)	-575 433,39	-585 387,65
A.5.	Príjmy z dividend a iných podielov zo zisku (mimo invest. činnosti)		
A.6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku (mimo invest. činnosti)		
A**	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-) (súčet A*+A.3+A.4+A.5+A.6)	-9 874 790,12	9 816 384,58
A.7.	Výdavky/Príjmy - daň z príjmov účtovnej jednotky (+/-)		
A.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)		
A.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)		
A.10.	Ostatné špecifické položky ovplyvňujúce peňažné toky v prevádzkovej činnosti (+/-)		
A***	Čistý peňažný tok z prevádzkovej činnosti (súčet A**+A.7.+A.8.+A.9.+A.10)	-9 874 790,12	9 816 384,58
B.	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B.1.	Výdavky na obstaranie DNM (-)		
B.2.	Výdavky na obstaranie DHM (-)	-2 846 397,76	-5 334 786,80
B.3.	Výdavky na obstaranie dlhodobých CP a podielov v iných spoločnostiach (-)		-20 000,00
B.4.	Príjmy z predaja DNM (+)		
B.5.	Príjmy z predaja DHM (+)	237 845,60	127 660,30
B.6.	Príjmy z predaja dlhodobých CP a podielov v iných spoločnostiach (+)	23 516,64	
B.7.	Výdavky na dlhod. pôžičky pre ÚJ v konsolid. celku		
B.8.	Príjmy zo splácania dlhod. pôžičiek od ÚJ v konsolid. celku		
B.9.	Výdavky na dlhod. pôžičky poskytnuté tretím osobám		
B.10.	Príjmy zo splácania dlhod. pôžičiek od tretích osôb	217 577,92	72 981,30
B***	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B.1. až B.20.)	-2 367 457,60	-5 154 145,20
C.	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C.1.1. až C.1.8.)	62 956,19	69 372,47
C.1.1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)		
C.1.2.	Príjmy z ďalších vkladov do VI spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je ÚJ (+)		
C.1.3.	Prijaté peňažné dary (+)		

C.1.4.	Príjmy zo zmeny VH min. období	62 956,19	69 372,47
C.1.5.	Výdavky na obstar. alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obch. podielov(-)		
C.1.6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)		
C.1.7.	Výdavky na vyplatenie podielu na VI spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je ÚJ(-)		
C.1.8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)		
C.2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti		
	(Súčet C.2.1. až C.2.10.)	6 939 933,73	991 252,99
C.2.1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)		
C.2.2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov (-)		
C.2.3.	Príjmy z úverov, ktoré ÚJ poskytla banka, mimo úverov poskytnutých na zabezpečenie		
	hlavného predmetu činnosti (+)	7 727 355,18	
C.2.4.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré ÚJ poskytla banka, mimo úverov poskytnutých		
	na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-)	-841 406,00	-2 494 475,64
C.2.5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)	53 984,55	3 485 728,63
C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)		
C.2.7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe		
	prenajatej veci (-)		
C.2.8.	Výdavky na úhradu záväzkov za prenájom súboru hnutel'ného a nehnuteľného majetku		
	používaného a odpisovaného nájomcom (-)		
C.2.9.	Príjmy z ostatných dlhodobých a krátkodobých záväzkov vyplýv. z finančnej činnosti (+)		
C.2.10.	Výdavky na splácanie ost. dlhodobých a krátkodobých záväzkov vyplýv. z fin. činnosti(-)		
C.3.	Výdavky na zaplatené úroky patriace do finančnej činnosti (-)		
C.4.	Výdavky na zaplatené dividendy a iné podiely na zisku patriace do finančnej činnosti (-)		
C.5.	Výdavky súvisiace s derivátmi mimo derivátov určených na predaj, obchodovanie		
C.6.	Príjmy súvisiace s derivátmi mimo derivátov určených na predaj, obchodovanie		
C.7.	Výdavky na daň z príjmov, ak ich možno začleniť do finančnej činnosti	-216,08	-373 726,72
C.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)		
C.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)		
C***	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C.1. až C.9.)	7 002 673,84	686 898,74
D***	Čisté zvýšenie alebo zníženie peňažných prostriedkov (+/-) (súčet A+B+C)	-5 239 573,88	5 349 138,12
E.	Stav peňažných prostriedkov a peň. ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (k 1. 1.)	6 038 879,34	689 741,22
F.	Stav peňažných prostriedkov a peň. ekvivalentov na konci účtovného obdobia (k 31.12.)		
	pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených k 31.12.	799 305,46	6 038 879,34

G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peň. prostriedkom na konci účtovného obdobia (k 31. 12.)		
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia		
	upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	799 305,46	6 038 879,34