

Požadované informácie podľa prílohy č. 3 a 3a

A) Informácie o účtovnej jednotke :

Spoločnosť I.K.M. REALITY - STAVING Banská Bystrica, a.s. Kláry Jarunkovej 2, Banská Bystrica má v bežnom roku 2016 povinnosť auditu v zmysle par. 19 č.431/2002 Z.z. o účtovníctve.

a) Obchodné meno a sídlo :

Názov spoločnosti : I.K.M. REALITY - STAVING Banská Bystrica, a.s.
Sídlo spoločnosti : Kláry Jarunkovej 2, 974 01 Banská Bystrica
Zapísaná v OR : OS Banská Bystrica, odd : Sa, VI : 408/S
Dátum založenia : 10.03.1997
Identifikačné č. : 36 018 741
IČ DPH : SK 2020085683

b) Hlavná činnosť : stavebná činnosť
prenájom nehnuteľností
sprostredkovateľská činnosť
vedenie účtovníctva

c) Priemerný počet zamestnancov : 41/z toho 3 riadiacich/

d) Účtovná závierka k 31.12.2016 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 odst. 6 s predpokladom nepretržitého pokračovania činnosti.

e) Súvaha a výkaz ziskov a strát :

Štruktúra a názov jednotlivých položiek súvahy a výkazu ziskov a strát sú predpísané Ministerstvom financií Slovenskej republiky a nie sú menené ani dopĺňané o ďalšie položky a tak isto žiadne položky z nich nie sú vynechané.

f) Za predchádzajúce obdobie bola valným zhromaždením závierka schválená dňa 18.04.2016. Zároveň bolo predstavenstvom navrhnuté a valným zhromaždením schválené rozdelenie hospodárskeho výsledku za r. 2015 vo výške 298.055,92 Eur nasledovne :

- 298.055,92 Eur zúčtovať ako nerozdelený zisk minulých rokov
- valným zhromaždením bola schválená spoločnosť – Ing. Mundierová, Banská Bystrica ako audítor na overenie účtovnej závierky za obdobie od 01.01.2016 do 31.12.2016

1. Informácie k časti A. písm. c) prílohy č. 3 o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	41	44
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	42	44
počet vedúcich zamestnancov	3	3

B) Informácie o orgánoch účtovnej jednotky :

Základné imanie : 640.800,-

/ 1.602 kmeňové listinné akcie menovitej hodnoty 400,- Eur/
akcie sú prevoditeľné so súhlasom valného zhromaždenia

V priebehu roka bolo navýšené ZI, zmenil sa počet akcií a aj ich hodnota na základe dohody o účasti na zvýšení ZI, vyhlásenia štatutárneho orgánu o zmene rozsahu splatenia ZI a stanov obchodnej spoločnosti I.K.M. REALITY-STAVING Banská Bystrica a.s.

b) Informácie o spoločníkoch účtovnej jednotky :

V priebehu roka 2016 nenastala zmena spoločníkov a akcionárov.

C) Ak je účtovná jednotka súčasťou konsolidovaného celku poznámky obsahujú aj tieto informácie:

Účtovná jednotka nie je súčasťou konsolidačného celku.

D) V poznámkach sa uvádzajú ďalšie informácie o :

- použitých účtovných zásadách a účtovných metódach
- údajoch vykázaných na strane aktív súvahy
- údajoch vykázaných na strane pasív súvahy
- výnosoch
- nákladoch
- daniach z príjmov
- údajoch na podsúvahových účtoch
- iných aktívach a iných pasívach
- spriaznených osobách
- skutočnostiach, ktoré nastali medzi dňom, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a dňom jej zostavenia
- prehľade zmien vlastného imania
- prehľade peňažných tokov

E) Informácie o účtovných zásadách a metódach :

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania spoločnosti.

Zostavená účtovná závierka sa predkladá v jednom vyhotovení na miestny príslušný daňový úrad v termínoch pre podávanie daňových priznaní a účtovná závierka schválená príslušným orgánom účtovnej jednotky sa predkladá v jednom vyhotovení na miestny príslušný daňový úrad do 30 dní po jej schválení, ak účtovná jednotka znova otvorila účtovné knihy podľa príslušných ustanovení zákona o účtovníctve.

Súčasťou poznámok je prehľad peňažných tokov. Novela zákona o účtovníctve s účinnosťou stanovila, že v poznámkach sa uvedie aj vymedzenie a suma nákladov za účtovné obdobie v členení na náklady za overenie účtovnej závierky auditorom časť G) bod 1). Všetky dokumenty sa nachádzajú na CD.

Informácie o charaktere a účele transakcií, ktoré sa neuvádzajú v súvahe

Vyžaduje sa uviesť informácie o transakciách, ktoré dlhodobo nie sú vykázané v súvahe, a preto je kvôli transparentnosti potrebné uviesť ich vplyv (pozitívny alebo negatívny) na finančnú situáciu účtovnej jednotky. Patri sem napr. záložné právo, leasing, predkupné právo, právo odstúpiť od zmluvy, prenájom/nájom.....

Účtovná jednotka účtuje o pohybe majetku, záväzkov, nákladov a výnosov, výdavkov a príjmov a o výsledku hospodárenia v sústave podvojného účtovníctva.

Účtovná jednotka účtuje o skutočnostiach, ktoré sú predmetom účtovníctva, do vecne a časovo súvisiaceho obdobia, doklady účtuje v mesiaci, ktorého sa týkajú.

Podvojné účtovníctvo vedie vo vlastnej réžii prostriedkami výpočtovej techniky- počítačmi pri využití softvérového vybavenia firmy SOFTIP a.s. Banská Bystrica v súlade s ustanoveniami zákona o účtovníctve.

Pri uplatňovaní účtovných zásad spoločnosť prijala nasledujúce rozhodnutia a vypracovala tieto odhady a predpoklady s najvýznamnejším vplyvom na sumy vykázané v účtovnej závierke :

Životnosť dlhodobého majetku – odhad životnosti dlhodobého majetku je vecou posúdenia, ktoré sa zakladá na skúsenostiach s podobným majetkom. Spoločnosť každoročne posudzuje odhadovanú zostávajúcu dobu životnosti dlhodobého majetku. Odhady a posúdenia sú vystavené riziku nepresnosti pri majetku, ku ktorému neexistujú predchádzajúce skúsenosti.

Opravné položky na pochybné pohľadávky -spoločnosť tvorila opravné položky na pochybné pohľadávky vo výške očakávanej straty z pohľadávok zákazníkmi. Pri posudzovaní adekvátnosti opravnej položky k pochybným pohľadávkam vychádza vo svojich odhadoch zo skúseností s tvorbou opravných položiek k pohľadávkam v minulých obdobiach s platobnou disciplínou zákazníkov a so zmenou v ich platobných podmienkach. Ďalšie informácie o opravnej položke na pochybné pohľadávky sa nachádzajú v Poznámkach.

Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke :

a) dlhodobý nehmotný a hmotný majetok

Účtovná jednotka v priebehu roka 2016 nenakupovala nehmotný majetok ani ho netvorila vlastnou činnosťou. Hmotný majetok nakupovala, pričom ho oceňovala cenou obstarania spolu s nákladmi súvisiacimi s obstaraním.

Účtovná jednotka účtovala odpisy hmotného a nehmotného majetku v zmysle Zákona o účtovníctve a v zmysle internej smernice. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy sa nerovnejú. Odpisovať sa začína dňom nadobudnutia hmotného majetku. Samost. hnutelné veci so vstupnou cenou do 1.700,- Eur boli účtované priamo do spotreby cez účet 5019 a 50193, pričom sú súčasťou inventúry majetku k 31.12.2016 – zoznam sam.hnut.vecí v operatívnej evidencii.

Pozemky sa neodpisujú.

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania
Stavby, admin, OP	40	rovnomerne
Stroje, prístroje a zariadenia	8 až 12	rovnomerne
Dopravné prostriedky	4 až 6	rovnomerne
Drobný dlhodobý hmotný majetok	2 roky 7 rokov	2 roky 7 rokov-nábytky

b) zásoby

Účtovná jednotka pri oceňovaní zásob používala spôsob A. Materiál, ktorý bol dodaný na stavbu a hneď zabudovaný bol účtovaný priamo do spotreby. Materiál, ktorý nebol zabudovaný sa evidoval cez príjem na sklad a následne výdaj v tom zdaňovacom období, v ktorom bol spotrebovaný na stavbe. Na účte 112-materiál na sklade bol vykázaný k 31.12.2016 zostatok na základe inventúry materiálu na stavbe.

Zásoby vlastnej výroby- nedokončenú výrobu eviduje na účte 1211.

c) zákazková výroba

Spoločnosť realizuje zákazkovú výrobu. Ak sa dá výsledok zo zákazkovej výroby spoľahlivo oceniť, vykazuje sa výnos metódou stupňa dokončenia. V prípade, ak to nie je možné, výnosy sa vykážu len v rozsahu vzniknutých nákladov, pri ktorých je pravdepodobné, že sa získajú späť. Náklady na zákazkovú výrobu sa účtujú v účtovnom období, v ktorom vzniknú.

Spoločnosť používa na stanovenie zodpovedajúcej čiastky výnosov účtovaných v danom účtovnom období metódu stupňa dokončenia. Stupeň dokončenia sa stanoví ako pomer doteraz vynaložených nákladov v súvislosti so zákazkovou výrobou k celkovým odhadovaným nákladom.

Ak je pravdepodobné, že celkové náklady presiahnu celkové výnosy z danej zákazkovej výroby, je predpokladaná strata okamžite vykázaná ako náklad.

Spoločnosť odhaduje náklady na dokončenie stavieb tak, aby zohľadnila v každej fáze výstavby jej celkový výsledok očakávaný podľa informácií, ktoré boli spoločnosti známe do momentu zostavenia účtovnej závierky.

Zákazková výstavba nehnuteľnosti – priebežný transfer

Zákazková výstavba nehnuteľnosti určenej na predaj sa vykazuje podľa metódy stupňa dokončenia. Pri posudzovaní priebežného transferu sa zohľadňuje jednotlivito a aj spoločne existencia najmä :

- výstavba nehnuteľnosti určenej na predaj sa uskutočňuje na pozemku vo vlastníctve objednávateľa
- objednávateľovi nevzniká nárok na odstúpenie od zmluvy s právom vrátenia peňažných prostriedkov
- pri nedokončení dohodnutej výstavby zhotoviteľom nehnuteľnosť zostáva objednávateľovi
- zmluva oprávňuje objednávateľa zmeniť zhotoviteľa s prípadnou sankciou a nájsť si iného zhotoviteľa nehnuteľnosti

Zákazková výstavba nehnuteľnosti – ostatná (nie priebežný transfer)

Zákazková výstavba nehnuteľnosti určenej na predaj – ostatná (nie priebežný transfer) sa vykazuje metódou tzv. nulového zisku, t.j. zisk sa vykáže až pri predaji nehnuteľnosti.

d) pohľadávky

1. Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Postúpené pohľadávky sa oceňujú obstarávacou cenou vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Zníženie ocenenia pohľadávok prostredníctvom tvorby opravných položiek sa tvorí k pochybným pohľadávkam

2. Pohľadávky s dobou splatnosti od dňa, ktorému sa zostavuje účtovná závierka viac ako 12 mesiacov sú dlhodobé a pohľadávky s dobou splatnosti odo dňa ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka menej ako 12 mesiacov sa vykazujú ako krátkodobé.
3. Ak je zostatková doba splatnosti pohľadávky dlhšia ako jeden rok, vytvára sa opravná položka, ktorá predstavuje rozdiel medzi menovitou a súčasnou hodnotou pohľadávky.
4. Opravná položka na pohľadávky z obchodného styku sa vytvára vtedy, ak existuje objektívny dôkaz, že obchodná spoločnosť nebude schopná zinkasovať všetky dlžné čiastky podľa pôvodných podmienok pohľadávok. Významné finančné problémy dlžníka, pravdepodobnosť, že dlžník vstúpi do konkurzu, platobná neschopnosť alebo omeškanie platieb sa považujú za indikátory toho, že pohľadávka z obchodného styku je znehodnotená. Výška opravnej položky predstavuje rozdiel medzi účtovnou hodnotou daného majetku a hodnotou predpokladaných budúcich peňažných tokov.

e) peňažné prostriedky a ceniny

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou.

Peňažné prostriedky zahŕňajú peňažnú hotovosť, termínované vklady v bankách, a kontokorentné úvery. V súvahe sú kontokorentné úvery vykázané ako krátkodobé bankové úvery.

Účtovná jednotka účtovala v priebehu roka o ceninách.

Stravné lístky nakupovala cez firmu EDENRED SLOVAKIA a náklady spoločnosť zúčtovala v zmysle Zákona 152 odst. 2 a Zákona 311/2001.

f) náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

g) záväzky

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

Spoločnosť upravuje základ dane o výšku neuhradeného záväzku ak doba splatnosti bola dlhšia ako :

- 360 dní v úhrne o 20% menovitej hodnoty záväzku
- 720 dní v úhrne o 50% menovitej hodnoty záväzku
- 1.080 dní v úhrne o 100% menovitej hodnoty záväzku

v zmysle §17 odst. 27 Zákona o dani z príjmu.

h) 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 v účtovnom období.

i) leasing

Finančný prenájom

Finančný prenájom je obstaranie dlhodobého hmotného majetku na základe nájomnej zmluvy s dojednaným právom kúpy prenajíateľ veci za dohodnuté platby počas dohodnutej doby nájmu. Majetok

prenajatý formou finančného prenájmu vykazuje ako svoj majetok a odpisuje ho jeho nájomca, nie vlastník.

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.

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

Platba nájomného je alokovaná medzi splátku istiny a finančné náklady, vypočítané metódou efektívnej úrokovej miery. Finančné náklady sa účtujú na ľarchu účtu 562-Úroky.

Spoločnosť účtovala v priebehu roka o leasingoch – ČSOB Leasing a.s., Volkswagen Finančné služby Slovensko, s.r.o.

j) cudzia mena

Spoločnosť účtovala v majetku a záväzkoch v cudzej mene v okamihu uskutočnenia účtovného prípadu kurzom ECB.

k) odložená daň – záväzok

Odložené dane sa vzťahujú na:

- a) dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou,
- b) možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

Odložená daň z príjmov sa stanovuje pomocou daňovej sadzby, ktoré boli známe ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a očakáva sa jej platnosť v čase realizácie príslušnej odloženej daňovej pohľadávky alebo vyrovnania odloženého daňového záväzku.

m) náklady

Nákladové faktúry účtovná jednotka účtuje cez prevodový účet 395, pričom zostatok k 31.12.2016 je nulový. Uvedený variant sa rozhodla spoločnosť používať z dôvodu veľkého počtu došlých faktúr.

Zálohy poskytované pracovníkom na drobný nákup cez pokladňu boli k 31.12.2016 vyúčtované. Zostatky na účte 335 sú nulové.

Spoločnosť používala vnútropodnikové účtovníctvo cez účty 599 a 699 na preúčtovanie nákladov z jedného strediska na druhé alebo zo strediska na zákazku formou vnútropodnikovej faktúry alebo interného dokladu.

V priebehu roka nedošlo k zmenám účtovných zásad a zmenám účtovných metód, nedošlo k zmene základného imania, ani k zmene štatutárov a členov dozornej rady. Počas roka neboli významné zmeny hodnoty majetku, záväzkov a pohľadávok a nie sú známe ani žiadne budúce možné záväzky nevykázané v súvahe, čo by mohlo mať v budúcnosti vplyv na nepretržitý chod spoločnosti.

n) výnosy

Tržba za vlastné výkony a tovar neobsahuje daň z pridanej hodnoty.

Tržby z predaja výrobkov a tovaru sa vykazujú v deň splnenia dodávky.

Tržby z predaja služieb sa vykazujú v účtovnom období, v ktorom boli služby poskytnuté.

Výnosové úroky sa účtujú rovnomerne v účtovných obdobiach, ktorých sa vecne a časovo týkajú/na základe časového rozlíšenia metódou efektívnej úrokovej miery.

Rezervy

Rezervy sa vytvárajú, ak má spoločnosť súčasný zákonný, zmluvný alebo mimozmluvný záväzok, ktorý je dôsledkom minulých udalostí a na základe ktorého je pravdepodobne dôjde k úbytku ekonomických úžitkov, a zároveň je možné vykonať spoľahlivý odhad výšky týchto záväzkov.

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.

Rezerva na nevyčerpané dovolenky vrátane sociálneho poistenia

Rezerva na mzdy a platy za dovolenku sa vytvára ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka na náhradu mzdy za nevyčerpanú dovolenku zamestnancami za uplynulé účtovné obdobie.

Oprava chýb minulých období

Ak spoločnosť zistí v bežnom účtovnom období významnú chybu týkajúcu sa minulých účtovných období, opraví túto chybu na účtoch 428-Nerozdelený zisk minulých rokov a 429-Neuhradená strata minulých rokov, t.j. bez vplyvu na výsledok hospodárenia v bežnom účtovnom období.

V roku 2016 spoločnosť neúčtovala o oprave chýb minulých období.

F) V časti o údajoch vykázaných na strane aktív súvahy sa uvádzajú informácie o :

- a) dlhodobom nehmotnom majetku a dlhodobom hmotnom majetku za bežné účtovné obdobie, a to
 1. prehľad o pohybe dlhodobého majetku uvádza sa ocenenie tohto majetku na začiatku bežného účtovného obdobia, prírastky, úbytky a presuny tohto majetku a stav na konci bežného účtovného obdobia,
 2. prehľad oprávok a opravných položiek uvádza sa stav oprávok a opravných položiek na začiatku bežného účtovného obdobia, ich prírastky, úbytky a presuny počas bežného účtovného obdobia a stav na konci bežného účtovného obdobia,
 3. prehľad o zostatkových hodnotách dlhodobého majetku na začiatku účtovného obdobia a na konci účtovného obdobia,
- b) dlhodobom hmotnom majetku, na ktorý je zriadené záložné právo a o dlhodobom majetku, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať,
- c) tvorbe, zúčtovaní opravných položiek k pohľadávkam v členení podľa jednotlivých položiek súvahy za bežné účtovné obdobie
- d) hodnote pohľadávok do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti,
- e) hodnote pohľadávok zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia s uvedením formy zabezpečenia,
- f) hodnote pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo a pohľadávok, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať,
- g) odloženej daňovej pohľadávke, pričom sa uvedie opis jej vzniku,
- h) položkách časového rozlíšenia nákladov budúcich období a príjmov budúcich období,

V dlhodobom nehmotnom majetku zmeny v priebehu roka nenastali.

V dlhodobom hmotnom majetku v priebehu r. 2016 nastali nasledovné zmeny :

Pohyby na účtoch 021, 022, 042, 031

- | | |
|---------------------|------------------|
| • vyradenie | - 357.311,04 Eur |
| • zaradenie majetku | +651.326,87 Eur |

3. Informácie o dlhodobom nehmotnom majetku

Tabuľka č. 1

Dlhodobý nehmotný majetok a	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivovane náklady na vývoj b	Softvér c	Oceniteľné práva d	Goodwill e	Ostatný DNM f	Obstarávaný DNM g	Poskytnuté preddavky na DNM h	Spolu i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		9 914						9 914
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		9 914						9 914
Stav na začiatku účtovného obdobia		9 914						9 914
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		9 914						9 914
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		0						0
Stav na konci účtovného obdobia		0						0

Tabuľka č. 2

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 účtovného obdobia			9 914					9 914
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia			9 914					9 914
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia			9 914					9 914
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia			9 914					9 914
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia			0					0
Stav na konci účtovného obdobia			0					0

4. Informácie o dlhodobom nehmotnom majetku

Dlhodobý nehmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	0
Dlhodobý nehmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	0

5. Informácie o dlhodobom hmotnom majetku

Tabuľka č. 1

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostat. hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pesto- vateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obsta- rávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	1.751.579	1.150.389	722.527			7.581	0		3.632.076
Prírastky	492.220		159.107				0		651.327
Úbytky	106.759	189.449	61.103				0		357.311
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	2.137.040	960.940	820.531			7.581	0		3.926.092
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		630.551	588.743						1.219.294
Prírastky		89.433	87.165						176.598
Úbytky		189.449	61.103						250.552
Stav na konci účtovného obdobia		530.535	614.805						1.145.340
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	1.751.579	519.838	133.784			7.581	0		2.412.782
Stav na konci účtovného obdobia	2.137.040	430.405	205.726			7.581	0		2.780.752

Tabuľka č. 2

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	1.817.314	1.223.913	742.289			7.581	0		3.791.097
Prírastky	26.069	23.331	57.573				0		106.973
Úbytky	91.804	96.855	77.335				0		265.994
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	1.751.579	1.150.389	722.527			7.581	0		3.632.076
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		608.378	587.794						1.196.172
Prírastky		119.029	78.283						197.312
Úbytky		96.856	77.334						174.190
Stav na konci účtovného obdobia		630.551	588.743						1.219.294
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	1.817.314	615.535	154.495			7.581	0		2.594.925
Stav na konci účtovného obdobia	1.751.579	519.838	133.784			7.581	0		2.412.782

7. Informácie o dlhodobom finančnom majetku

8. Informácie o dlhodobom finančnom majetku

9. Informácie o štruktúre dlhodobého finančného majetku

10. Informácie o dlhových CP držaných do splatnosti

11. Informácie o poskytnutých dlhodobých pôžičkách

12. Informácie o opravných položkách k zásobám

Nehnutelnosť na predaj	Hodnota
Náklady na obstarávanie nehnuteľnosti na predaj za účtovné obdobie	5 732
Náklady na obstaranie nehnuteľnosti na predaj od začiatku obstarávania	342 817

Pohyby na účtoch 133, 123

- zaradenie + 3.863,80 Eur
- vyradenie -682.669,38 Eur

13. Informácie o zásobách, na ktoré je zriadené záložné právo a o zásobách, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať – nemá náplň

14. Informácie o zákazkovej výrobe a o zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj

Tabuľka č. 1

Názov položky	Za bežné účtovné obdobie	Za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Sumár od začiatku zákazkovej výroby až do konca bežného účtovného obdobia
a	b	c	d
Výnosy zo zákazkovej výroby	7.863 319	15.529.186	
Náklady na zákazkovú výrobu	7.063.569	15.113 852	
Hrubý zisk / hrubá strata	799.750	415.334	

Tabuľka č. 2

Hodnota zákazkovej výroby	Za bežné účtovné obdobie	Sumár od začiatku zákazkovej výroby až do konca bežného účtovného obdobia
a	B	c
Vyfakturované nároky za vykonanú prácu na zákazkovej výrobe	7 979 594	
Úprava nárokov podľa stupňa dokončenia alebo metódou nulového zisku	- 116 275	
Suma prijatých preddavkov	-	-
Suma zadržanej platby	-	-

Významné zákazky v roku :

Tabuľka č. 1

Názov položky a	Za bežné účtovné obdobie b	Za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie C	Sumár od začiatku zákazkovej výroby až do konca bežného účtovného obdobia d
Výnosy zo zákazkovej výroby č. 30-1080 08	2.690.823	1.472.639	4.250.079
Náklady na zákazkovú výrobu	2.680.389	1.461.659	4.228.663
Hrubý zisk / hrubá strata	10.434	10.980	21.416

Tabuľka č. 2

Hodnota zákazkovej výroby a	Za bežné účtovné obdobie B	Sumár od začiatku zákazkovej výroby až do konca bežného účtovného obdobia c
Vyfakturované nároky za vykonanú prácu na zákazkovej výrobe	2.761.695	4.167.095
Úprava nárokov podľa stupňa dokončenia alebo metódou nulového zisku	-70.872	82.984
Suma prijatých preddavkov	-	-
Suma zadržanej platby	-	-

Tabuľka č. 1

Názov položky a	Za bežné účtovné obdobie b	Za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie C	Sumár od začiatku zákazkovej výroby až do konca bežného účtovného obdobia d
Výnosy zo zákazkovej výroby č. 30-1083/08	384.589	13.585	503.479
Náklady na zákazkovú výrobu	380.553	13.585	499.433
Hrubý zisk / hrubá strata	4.036	0	4.046

Tabuľka č. 2

Hodnota zákazkovej výroby a	Za bežné účtovné obdobie B	Sumár od začiatku zákazkovej výroby až do konca bežného účtovného obdobia c
Vyfakturované nároky za vykonanú prácu na zákazkovej výrobe	391.253	510.143
Úprava nárokov podľa stupňa dokončenia alebo metódou nulového zisku	-6.664	-6.664
Suma prijatých preddavkov	-	-
Suma zadržanej platby	-	-

Tabuľka č. 1

Názov položky a	Za bežné účtovné obdobie b	Za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie C	Sumár od začiatku zákazkovej výroby až do konca bežného účtovného obdobia d
Výnosy zo zákazkovej výroby č. 30-1225 16	133.130	0	133.130
Náklady na zákazkovú výrobu	131.509	0	131.509
Hrubý zisk / hrubá strata	1.621	0	1.621

Tabuľka č. 2

Hodnota zákazkovej výroby a	Za bežné účtovné obdobie B	Sumár od začiatku zákazkovej výroby až do konca bežného účtovného obdobia c
Vyfakturované nároky za vykonanú prácu na zákazkovej výrobe	127.564	127.564
Úprava nárokov podľa stupňa dokončenia alebo metódou nulového zisku	5.566	5.566
Suma prijatých preddavkov	-	-
Suma zadržanej platby	-	-

Tabuľka č. 1

Názov položky a	Za bežné účtovné obdobie b	Za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie C	Sumár od začiatku zákazkovej výroby až do konca bežného účtovného obdobia d
Výnosy zo zákazkovej výroby č. 30-1227 16	2.102.381	0	2.102.381
Náklady na zákazkovú výrobu	2.080.398	0	2.080.398
Hrubý zisk / hrubá strata	21.983	0	21.983

Tabuľka č. 2

Hodnota zákazkovej výroby a	Za bežné účtovné obdobie B	Sumár od začiatku zákazkovej výroby až do konca bežného účtovného obdobia c
Vyfakturované nároky za vykonanú prácu na zákazkovej výrobe	2.178.775	2.178.775
Úprava nárokov podľa stupňa dokončenia alebo metódou nulového zisku	-76.394	-76.394
Suma prijatých preddavkov	-	-
Suma zadržanej platby	-	-

Tabuľka č. 1

Názov položky a	Za bežné účtovné obdobie b	Za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie c	Sumár od začiatku zákazkovej výroby až do konca bežného účtovného obdobia d
Výnosy zo zákazkovej výroby č. 30-1233 16	22.124	0	22.124
Náklady na zákazkovú výrobu	21.682	0	21.682
Hrubý zisk / hrubá strata	442	0	442

Tabuľka č. 2

Hodnota zákazkovej výroby a	Za bežné účtovné obdobie b	Sumár od začiatku zákazkovej výroby až do konca bežného účtovného obdobia c
Vyfakturované nároky za vykonanú prácu na zákazkovej výrobe	20.265	20.265
Úprava nárokov podľa stupňa dokončenia alebo metódou nulového zisku	1.859	1.859
Suma prijatých preddavkov	-	-
Suma zadržanej platby	-	-

15. Informácie o vývoji opravnej položky k pohľadávkam

Pohľadávky a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba OP c	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti d	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva e	Stav OP na konci účtovného obdobia f
Pohľadávky z obchodného styku	45.981	3.969	1.437		48.513
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke					
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu	45.981	3.969	1.437		48.513

Opravné položky k pohľadávkam boli tvorené v zmysle Zákona o dani z príjmu § 20, odst. 14 a).

16. Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok

Tabuľka č. 1

Názov položky a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	1.226.973		1.226.973
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu, spriazn.osoby			
Iné pohľadávky, odlož.daň.pohľ.	6.718		6.718
Dlhodobé pohľadávky spolu	1.233.691		1.233.691
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	3.135.391	48.513	3.183.904
Čistá hodnota zákazky	76.239		76.239
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu, spriazn.osoby			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	137.643		137.643
Iné pohľadávky	5.050		5.050
Krátkodobé pohľadávky spolu	3.354.323	48.513	3.402.836

1. Obchodná spoločnosť tvorila OP vo výške 20%, 50% a 100% na pohľadávky po splatnosti v zmysle zákona.
2. V stave obchodných pohľadávok k 31.12.2016 sú odberatelia po lehote splatnosti, u ktorých sa netvorila OP, pretože bonita klienta sa významne nezmenila a preto sa považujú za vymožiteľné.
3. Pri zisťovaní vymožiteľnosti pohľadávok sa zvažujú všetky zmeny v bonite odberateľov, ktoré nastanú do dňa zostavenia účtovnej závierky.
4. Na pohľadávky voči klientom, ktorí sú v konkurznom konaní spoločnosť eviduje 100% OP (daňové) v zmysle zákona.
5. K použitiu opravnej položky dochádza pri čiastočnej úhrade alebo odpísaní pohľadávky po splatnosti, ku ktorej bola v minulosti vytvorená opravná položka.
6. K zrušeniu opravnej položky dochádza v prípadoch, kedy pominulo resp. znížilo sa riziko, že dlžník pohľadávku úplne alebo čiastočne nespláti.

17. Informácie o pohľadávkach zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

Opis predmetu záložného práva	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota predmetu	Hodnota pohľadávky
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia	0	0
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	X	240.000

Spoločnosť neeviduje bankové záväzky na zádržné – pohľadávky.

18. Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	14.359	25.483
Bežné bankové účty	10.130	855.893
Bankové účty termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	24.489	881.376

Tabuľka č. 2 – nemá náplň

Spoločnosť nemá žiadne peňažné prostriedky s ktorými sa nedá voľne disponovať.

19. Informácie o vývoji opravnej položky ku krátkodobému finančnému majetku-nemá náplň**20. Informácie o krátkodobom finančnom majetku, na ktorý bolo zriadené záložné právo a o krátkodobom finančnom majetku, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať –nemá náplň****21. Informácie o ocenení krátkodobého finančného majetku, ku dňu ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka reálnou hodnotou- nemá náplň****22. Informácie o významných položkách časového rozlíšenia na strane aktív**

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé :	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé :	3.703	3.366
z toho : - poisťné	2.799	2.286
- nájom	0	0
- ostatné	904	1.080
Príjmy budúcich období dlhodobé – stavby	0	0
Príjmy budúcich období - režijné	10.086	13.947

na účte 38191-nákl.bud.období-ostatné sú účtované poistné, paušálne poplatky za telefóny
na 3813 – náklady budúcich období – stavebné

23. Informácie o majetku prenájatom formou finančného prenájmu-nemá náplň

G) V časti o údajoch vykázaných na strane pasív súvahy

24. Informácie o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	298.056
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	298.056
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	298.056

25. Informácie o rezervách

Tabuľka č. 1

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, z toho:	16.000		5.518		10.482
- na opravy – stavba	16.000		5.518		10.482
Krátkodobé rezervy, z toho:	47.053	28.145	47.053		28.145
na opravy – stavba	17.000	0	17.000		0
na nevyfakturované dodávky	3.700	4.500	3.700		4.500
na dovolenky	19.503	17.496	19.503		17.496
na nemocenské poistenie	6.850	6.149	6.850		6.149
na ostatné	0	0	0		0

Tabuľka č. 2

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, z toho:	21.027	16.000	21.027		16.000
- na opravy – stavba	21.027	16.000	21.027		16.000
Krátkodobé rezervy, z toho:	41.360	47.053	41.360		47.053
na opravy	11.100	17.000	11.100		17.000
na nevyfakturované dodávky	3.700	3.700	3.700		3.700
na dovolenky	18.037	19.503	18.037		19.503
na nemocenské poistenie	6.295	6.850	6.295		6.850
ostatné	2.228	0	2.228		0

26. Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Záväzky po lehote splatnosti	-	0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	1.957.872	4.541.909
Krátkodobé záväzky spolu	1.957.872	4.541.909
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	637.046	498.799
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	-	-
Dlhodobé záväzky spolu	637.046	498.799

27. Informácie o odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom záväzku**Bežné obdobie:****-Odložená daňový záväzok :**

Na rozdiel zostatkovej ceny – účtovnej a daňovej :

ZCÚ 2.789.210,13

ZCD 2.782.640,17

Rozdiel 6.569,96

21% 1.379,69

Spolu : 1.379,69

-Odložená daňová pohľadávka :

Na audit 4.500,00 21% 945,00

Neuhrad.záväzky

(nájom,práv.) 23.574,98 21% 4.950,74

Neuhrad.fa

(par. 17)

Na opravy-stavby 10.482,12 21% 2.201,25

Spolu :

Celkom (odlož.daň.pohľad.) **6.717,30****Bezprostredné predchádzajúce obdobie****-Odložený daňový záväzok :**

Na rozdiel zostatkovej ceny – účtovnej a daňovej :

ZCÚ 2.438.857,31

ZCD 2.430.209,16

Rozdiel 8.648,15

22% 1.902,59

Spolu : 1.902,59

-Odložené daňové pohľadávky :

Na opravy stavby	33.000	22%	7.260,00
-dlhodobé			
-audit	3.700	22%	814,00
- neuhradená záväzky	1.675,44	22%	368,60
- faktúry – par.17	149,71	22%	32,94
Spolu :			8.475,54

Celkom odložené daňové pohľadávky : **6.572,95****28. Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	304	2.103
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	2.566	2.550
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	2.566	2.550
Čerpanie sociálneho fondu	2.007	4.349
Konečný zostatok sociálneho fondu	863	304

29. Informácie o vydaných dlhopisoch- nemá náplň**30. Informácie o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach**

Tabuľka č. 1

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé bankové úvery					
Sberbank – splátkový				0	76.800
Krátkodobé bankové úvery					
Sberbank-kontokorentný	EUR		11/2017	93.848	0
Sberbank-kontokorentný - fix	EUR		11/2017	1.200.000	1.200.000
VÚB-kontokorentný	EUR		06/2017	330.935	0
Sberbank – splátkový	EUR		11/2017	76.800	86.400

Popis údajov a doplňujúce informácie:

Spoločnosť eviduje nasledovné úvery :

- 1) Kontokorentný úver vo VÚB, a.s. Banská Bystrica 442.220,- Eur
 200.000,- Eur splatný 06/2017
 242.220,- Eur splatný štvrťročne počnúc 31.12.2016 v hodnote 15.000,- Eur
 kontokorentný úver k 31.12.2016 bol čerpaný
 ručenie : pohľadávkami a pozemkom par.č. 2637/1, 2637/2 k.ú. Banská Bystrica
 banková záruka : 330.000 nečerp. spl. 06/2017
- 2) Kontokorentný úver v Sberbank Slovensko a.s.Banská Bystrica
 v čiastke : 560.000,00 Eur
 splatný v r.2017
 čerpanie kontokorentného úveru k 31.12.2016
 úver je zabezpečený záložným právom k nehnut.
 zap. na LV č. 5172, 5971, 6699, 5911 a 5732
 zmluva o úvere – fixná tranža 1.200.000,00 Eur

Ručenie :

Pozemky zap. na LV č. 5172, k.ú. Banská Bystrica

- parc. KN C č. 1804 o výmere 398m²
- parc. KN C č. 1805/1 o výmere 313m²
- parc. KN C č. 1805/2 o výmere 149m²
- parc. KN C č. 1805/3 o výmere 69m²
- parc. KN C č. 1806 o výmere 1 232m²
- parc. KN C č. 2627/20 o výmere 921m²
- parc. KN C č. 2627/48 o výmere 162m²
- parc. KN C č. 2627/50 o výmere 5m²

Pozemky zap. na LV č. 5971, k.ú. Banská Bystrica

- parc. KN C č. 2627/4 o výmere 1 429m²
- parc. KN C č. 2627/9 o výmere 122m²
- parc. KN C č. 2642/19 o výmere 416m²
- parc. KN C č. 2642/20 o výmere 1 328m²
- parc. KN C č. 3444/18 o výmere 81m²
- parc. KN C č. 3444/20 o výmere 31m²

Pozemok zap. na LV č. 6699, k.ú. Banská Bystrica

- parc. KN C č. 2627/30 o výmere 288m²

Pozemky zap. na LV č. 5911, k.ú. Banská Bystrica

- parc. KN C č. 2627/1 o výmere 615m²
- parc. KN C č. 2627/7 o výmere 2 240m²
- parc. KN C č. 2627/8 o výmere 63m²
- parc. KN C č. 2627/17 o výmere 1 628m²
- parc. KN C č. 2627/49 o výmere 38m²
- parc. KN C č. 2627/83 o výmere 828m²
- parc. KN C č. 2627/84 o výmere 486m²
- parc. KN C č. 2627/161 o výmere 35m²
- parc. KN C č. 2627/162 o výmere 8m²

Stavby zap. na LV č. 5172, k.ú. Banská Bystrica

- parc. KN C č. 1804 súp. č. 264 – budova

Byty a nebytové priestory zap. na LV č. 5732, k.ú. Banská Bystrica

- NP v bytovom dome súp.č. 4489, parc. KN C č. 2627/15, Nad Plážou 14-22
 - Iný nebytový priestor č. 1 na prízemí, vchod 16A
 - Iný nebytový priestor č. 2 na prízemí, vchod 18A
 - Iný nebytový priestor č. 3 na prízemí, vchod 20A
- Spoluvlastnícke podiely na spoločných častiach a spoločných zariadeniach domu :
 - podiel vo veľkosti 10570/531054
 - podiel vo veľkosti 11113/531054
 - podiel vo veľkosti 9725/531054
- Spoluvlastnícke podiely k pozemku parc. KN C č. 2627/15 :
 - podiel vo veľkosti 10570/531054
 - podiel vo veľkosti 11113/531054
 - podiel vo veľkosti 9725/531054

Pozemky a stavby zap. na LV č. 30,k.ú. Kostiviarska

- parc. KN C č. 1699/1 o výmere 15 402m²
 parc. KN C č. 1699/8 o výmere 1 294m²
 parc. KN C č. 1699/9 o výmere 2 992m²
- parc. KN C č. 1699/9 súp. č. 6917 -stavba
 parc. KN C č. 1699/8 súp. č. 6918 -stavba

- 3) Bankové záruky v Sberbank vo výške 500.000 Eur - čerpaný k 31.12.2016 a to vo výške:
 74.440,- Eur Bývanie na Družby -splatný do 20.01.2018
 13.500,- Eur Regionálny úrad -splatný do 30.06.2017
- 4) Splátkový úver v Sberbank v čiastke 300.000 Eur – splatný do 20.11.2017

Tabuľka č. 2

Názov položky a	Mena b	Úrok p. a. v % c	Dátum splatnosti d	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie e	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie f
Dlhodobé pôžičky					
Krátkodobé pôžičky					
Krátkodobé finančné výpomoci					
Dozorná rada	EUR	0		0	0
Ostatní	EUR			330 057	1.107

31. Informácie k časti G. písm. j) prílohy č. 3 o významných položkách časového rozlíšenia na strane pasív

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:	-	-
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	-	-
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	-	-
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	1.038	661
na zákazkovú výrobu	-	-
na nájom	1.038	661

32. Informácie o významných položkách derivátov za bežné účtovné obdobie

32. Informácie o významných položkách derivátov za bežné účtovné obdobie**33. Informácie o položkách zabezpečených derivátmi- nemá náplň****34. Informácie o majetku prenájom formou finančného prenájmu**

Spoločnosť eviduje HIM – 2ks automobil DACIA LOGAN, 1x VW Passat 2,0 formou leasingu v hodnote :

- istina 1x 9.208,40 Eur, 1x 6.916,82 Eur, 1x 22.250,00 Eur

- finančný úrok 1x 949,84 Eur, 1x 714,70 Eur, 1x 2.118,04 Eur

Závazok na účte 474 vo výške 23.065,77 Eur bol v súvahe rozdelený na dlhodobý vo výške 11.496,36 Eur a krátkodobý vo výške 11.569,41 Eur.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov
a	b	c	d	e	f	g
Istina	11.569	11.496		13.884	23.066	
Finančný náklad	1.001	387		1.708	1.389	
Spolu	12.570	11.883		15.592	24.455	

H) V časti o výnosoch sa uvádzajú tieto informácie:

a) sumy tržieb za vlastné výkony a tovar

b) opis a suma ostatných významných položiek výnosov z hospodárskej činnosti,

c) opis a suma významných položiek finančných výnosov

35. Informácie o tržbách

Tržby – SR	Rok 2015	Rok 2016
Predaj výrobkov	231.146	226.561
Za predaj služieb	79.769	49.542
- nájom	142.222	132.912
- predaj tovaru	0	0
- výnosy – stavby	333.677	545.613
- výnosy – stavby – zákazk.výroba	15.529.186	7.863.319
- predaj nehnuteľností - tovaru	581.148	536.027
- zmena stavu NV	-64.738	647.361
- zmena stavu výrobkov	-141.149	-177.990
- predaj HIM	274.544	339.337
- výnosy z odpis.postúp.pohl.		0
- ostatná prevádzková činnosť	10.646	
- bankové úroky	20	67
SPOLU:	16.976.471	10.226.770

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie b	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie c d		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob e f	
	Konečný zostatok	Konečný zostatok	Začiatkový stav	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	808.306	160.944	225.682	+647.362	-64.738
Výrobky	156.133	334.123	468.348	-177.990	-134.225
Tovar	0	0	0	0	0
Spolu	964 439	495 067	694 030	469 372	-198 963
Manká a škody	x	x	x		
Reprezentačné	x	x	x		
Dary	x	x	x		
Iné	x	x	x		
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	x	x	x		

37. Informácie o výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti – nemá náplň

38. Informácie o čistom obrate
(601, 602, 604, 606, 607)

Názov položky	Bežné účtovné obdobie r. 2016	Bezprostredné predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	226.561	231.146
Tržby z predaja služieb	728.067	555.668
Tržby za tovar	0	0
Výnosy zo zákazky	7.863.319	15.529.186
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj (tovar)	536.027	581.148
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	0	0
Čistý obrat celkom	9.353.974	16.897.148

I) V časti o nákladoch sa uvádzajú tieto informácie :

- a) opis a suma významných položiek nákladov za poskytnuté služby,
- b) opis a suma významných položiek ostatných nákladov z hospodárskej činnosti,
- c) opis a suma významných položiek finančných nákladov

- b) opis a suma významných položiek ostatných nákladov z hospodárskej činnosti,
 c) opis a suma významných položiek finančných nákladov
 d) opis a celková suma nákladov za overenie individuálnej účtovnej závierky audítorom

39. Informácie o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredné predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady		
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	4.500	3.700
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	4.500	3.700
iné uisťovacie audítorské služby		
súvisiace audítorské služby		
daňové poradenstvo		
ostatné neaudítorské služby		
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:		
materiál	1.138.576	1.119.387
PHM	35.128	37.122
Energie	22.674	34.107
Predaný tovar	78	565
Predané nehnuteľnosti - tovar	509.127	546.568
Opravy	28.814	55.105
Cestovné účty + ubytovanie	43.578	44.139
Ostatné služby – poddodávateľia	6.845.076	13.684.359
Mzdové náklady z toho :		689.646
- mzdy, OON (521)	478.373	489.866
- zdravotné a sociálne poistenie (524)	167.974	172.901
- ostatné sociálne zabezpečenie – DDS (525)	8.805	7.816
- zákonné sociálne náklady (527)	18.069	16.513
- sociálny fond – tvorba (527)	2.566	2.550
Dane – cestné, nehnuteľnosti, ostatné	21.825	21.164
ZC	194.647	182.606
Odpis pohľadávky + opravné položky	2.532	-8.987
Odpisy	88.711	106.511
Úroky	41.126	50.227
Ostatné náklady – prevádzkové	90.328	30.283
Daň z príjmu	109.648	85.613
SPOLU :	9.847.655	16.678.415

- a) o vzťahu medzi sumou splatnej dane z príjmov a sumou odloženej dane z príjmov a medzi výsledkom hospodárenia pred zdanením, a to číselné porovnanie sumy splatnej dane z príjmov a sumy odloženej dane z príjmov a výsledku hospodárenia pred zdanením vynásobeným príslušnou sadzbou dane z príjmov.

Výsledok hospodárenia pred zdanením	+ 488.763,10 Eur
Pripočítateľné položky :	+ 41.653,41 Eur
Odpočítateľné položky :	- 31.419,13 Eur
Základ dane	498.997,38 Eur
Daň 22 %	109.779,42 Eur
Odložená daň	-144,35 Eur
Daň z BÚ	12,54 Eur

40. Informácie o daniach z príjmov-nemá náplň

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	0
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov z 22% na 21%	3912,16	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		
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach	-	
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka	-	
Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov	-	

41. Informácie o daniach z príjmov

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane b	Daň c	Daň v % d	Základ dane e	Daň f	Daň v % g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	488.763	x	100 %	383.669	x	x
teoretická daň	x	107.528	22 %	x	84.407	22
Daňovo neuznané náklady	41.653	9.164	1,87	69.104	15.203	3,96
Výnosy nepodliehajúce dani	-31.419	-6.912	-1,41	-38.235	-8.412	-2,19
Vplyv nevykázananej odloženej daňovej pohľadávky	0	0	0	0	0	0
Umorenie daňovej straty	0	0	0	0	0	0
Zmena sadzby dane	0	0	0	0	0	0
Iné	0	0	0	0	0	0
Spolu	498.997	109.779	22,46	414.538	91.198	23,77
Splatná daň z príjmov		109.779	22,46	x	91.198	23,77
Odložená daň z príjmov		-144	-0,03	x	-5.589	-1,46
Celková daň z príjmov		109.635	22,43	x	85.609	22,31

K) V časti o údajoch na podsúvahových účtoch**42. Informácie o podsúvahových položkách**

Spoločnosť eviduje na podsúvahových účtoch nasledovné :

Na základe nájomnej zmluvy medzi Spoločnosťou a AB IKM s.r.o. spoločnosť IKM REALITY STAVING Banská Bystrica a.s. využíva kancelárske priestory v objekte firmy AB IKM s.r.o. Kláry Jarunkovej 2 Banská Bystrica, pričom ročný prenájom predstavuje čiastku 38 997,- Eur. Celková plocha prenájmu je 545,83 m².

Spoločnosť pohľadávku voči Eltos Žilina vo výške 48.088,67 Eur, ku ktorej bola vytvorená 100% opravná položka odpísala daňovo. Daňovo odpísala aj pohľadávku voči Bodríkovi v čiastke 3.305,31 Eur, kde bola tiež tvorená 100% opravná položka.

- Hodnota prenájatého majetku – kancelárske priestory v administratívnej budove IKM a to v zostatkovej cene k 31.12.2016 :

½ - 8.poschodie	83.757,43 Eur
9.poschodie	185.962,54 Eur
10.poschodie	197.774,56 Eur
Spolu :	467.494,53 Eur
- odpísanie pohľadávok voči ELTOS Žilina k faktúram :

11670187	800,00 Eur
10060133	6.691,75 Eur
10060148	6.053,83 Eur
11060001	18.269,94 Eur

10060148	6.053,83 Eur
11060001	18.269,94 Eur
11060010	9.981,00 Eur
11060022	4.270,15 Eur
Spolu :	46.066,67 Eur

- na drobný hmotný majetok zakúpený v roku a zúčtovanie do spotreby v celkovej čiastke 4.550,48 Eur.

L) V časti o iných aktívach a iných pasívach sa uvádzajú tieto informácie:

Podmienené záväzky vyplývajúce z poskytnutých záruk, takýmito podmienenými záväzkami sú - záväzok – finančná zábezpeka VÚB, a.s.

Spoločnosť pristúpila k záväzku na základe zmlúv o úvere VÚB, a.s. so spoločnosťami :

- I.K.M. Belveder s.r.o. vo výške 3.840.000,- Eur splatný do 30.09.2017
s úrokovou sadzbou 1 M EURIBOR + 2,65%
- I.K.M. Belveder II s.r.o. vo výške 5.570.000,- Eur splatný do 30.11.2019
s úrokovou sadzbou 1 M EURIBOR + 2,50%

44. Informácie o podmienenom majetku-nemá náplň

M) V časti o príjmoch a výhodách členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky sa uvádza :

- a) suma peňažných príjmov a hodnota nepeňažných príjmov členov orgánov účtovnej jednotky v bežnom účtovnom období

45. Informácie o príjmoch a výhodách členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov

Informácie sa neuvádzajú, nakoľko by umožnili identifikáciu finančnej situácie konkrétneho člena štatutárneho orgánu, dozorného orgánu alebo iného orgánu účtovnej jednotky.

N) V časti o ekonomických vzťahoch účtovnej jednotky a spriaznených osôb sa uvádzajú tieto informácie:

Spoločnosť neuskutočnila také transakcie so spriaznenými osobami, ktoré sa neuzavreli na základe obvyklých obchodných podmienok.

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

	Rok 2016	Rok 2015
Poskytnuté služby – straty	3.448.952	2.247.032
Kúpa služby	75.528	119.167
Poskytnuté pôžičky – vrátenie	0	15.000
Vrátené finančné výpomoci	433	609.469
Prijaté pôžičky+finanč.výpomoci	329.500	124.000

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

	Rok 2016	Rok 2015
Pohľadávky	1.845.670	658.789
Závazky	164.917	81.552

- O) V časti o skutočnostiach, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky sa uvádzajú informácie o :

Po 31.12.2016 do zostavenia účtovnej závierky nastali upravujúce významné udalosti – podpísanie Dohôd o vysporiadaní pohľadávok a záväzkov so spoločnosťami STRABAG – Pozemné a inžinierske stavebníctvo s.r.o., Bratislava zo dňa 28.02.2017 v čiastke 21.980,85 Eur a Stavebná mechanizácia s.r.o., Žilina v čiastke 13.507,47 Eur. Uvedené skutočnosti majú vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré majú vplyv aj na daň z príjmu, a preto sa spoločnosť rozhodla k 31.12.2016 uvedené účtovné prípady zaúčtovať.

- P) V časti o prehľade zmien vlastného imania sa uvádza stav vlastného imania na začiatku bežného účtovného obdobia, zvýšenie alebo zníženie počas bežného účtovného obdobia a stav na konci bežného účtovného obdobia

47. Informácie o zmenách vlastného imania

Tabuľka č. 1

Položka vlastného imania a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav na konci účtovného obdobia f
Základné imanie	639.505	1.295			640.800
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	825.487	405.000			1.230.487
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	76				76
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	127.916				127.916
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	1.379.217			+298.056	1.677.273
Neuhrazená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	298.056	379.115		-298.056	379.115
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

Tabuľka č. 2

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	639.505				639.505
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	825.487				825.487
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	76				76
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	127.916				127.916
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	1.167.896		4.038	+215.359	1.379.217
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	215.359	298.056		-215.359	298.056
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

(6) V bode č. 46 sa kód druhu obchodu vyplňuje takto:

Kód druhu obchodu	Druh obchodu:
01	kúpa
02	predaj
03	poskytnutie služby
04	obchodné zastúpenie
05	licencia
06	transfer
07	know -how
08	úver, pôžička
09	výpomoc
10	záruka
11	iný obchod.

Použité skratky:

kons. - konsolidovaný
CP - cenný papier
DFM – dlhodobý finančný majetok
DHM – dlhodobý hmotný majetok
DIČ – daňové identifikačné číslo
DNM – dlhodobý nehmotný majetok
DÚJ – dcérska účtovná jednotka
IČO – identifikačné číslo organizácie
OP – opravná položka
PSC – poštové smerovacie číslo
ÚJ – účtovná jednotka
VI – vlastné imanie
ZI – základné imanie

49. Informácie k časti T. prílohy č. 3 o prehľade peňažných tokov pri použití nepriamej metódy

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti	2 016	2 015
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	488 763	383 669
A. 1.	<i>Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-), (súčet A. 1. 1. až A. 1. 13.)</i>	-14 005	-1 292
A. 1. 1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	88 711	106 511
A. 1. 2.	Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja (+)		
A. 1. 3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)		
A. 1. 4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)	-5 518	-5 027
A. 1. 5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	2 532	-58 359
A. 1. 6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	3 901	-2 685
A. 1. 7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A. 1. 8.	Úroky účtované do nákladov (+)	41 126	50 227
A. 1. 9.	Úroky účtované do výnosov (-)	-67	-20
A. 1. 10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)		
A. 1. 11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)		
A. 1. 12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	-144 690	-91 939
A. 1. 13.	Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-)		
A. 2.	<i>majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov, na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti (Súčet A.2.1. až A.2.4.)</i>	-1 498 935	1 027 410
A. 2. 1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	493 757	-1 613 103
A. 2. 2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	-2 022 627	1 984 968
A. 2. 3.	Zmena stavu zásob (-/+)	29 935	655 545
A. 2. 4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet Z/S + A. 1. + A. 2.)	-1 024 177	1 409 787
A. 3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	67	20
A. 4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	-10 986	-1 870
A. 5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)		

A. 6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 6.)	-1 035 096	1 407 937
A. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-115 729	-72 867
A. 8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)		
A. 9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)		
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 9.)	-1 150 825	1 335 070
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B. 1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)		
B. 2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-651 327	-107 568
B. 3.	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (-)		
B. 4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)		
B. 5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	339 337	274 544
B. 6.	Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (+)		
B. 7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B. 8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B. 9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B. 10.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B. 11.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B. 12.	(+)		
B. 13.	výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)		
B. 14.	výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (+)		
B. 15.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)		
B. 16.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B. 17.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B. 18.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B. 19.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 19.)	-311 990	166 976
	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C. 1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C. 1. 1. až C. 1. 8.)	406 295	0
C. 1. 1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)	1 295	
C. 1. 2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)	405 000	0
C. 1. 3.	Prijaté peňažné dary (+)		

C. 1. 4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)		
C. 1. 5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)		
C. 1. 6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)	0	0
C. 1. 7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)		
C. 1. 8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)		
C. 2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti, (súčet C. 2. 1. až C. 2. 9.)	229 773	-597 977
C. 2. 1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)		
C. 2. 2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových CP (-)		
C. 2. 3.	Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)	1 200 000	1 200 000
C. 2. 4.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-)	-1 200 000	-1 200 000
C. 2. 5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)	330 057	-499 362
C. 2. 6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)	-86 400	-86 400
C. 2. 7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci	-13 884	-12 215
C. 2. 8.	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (+)		
C. 2. 9.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (-)		
C. 3.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	-30 140	-48 357
C. 4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	0	0
C. 5.	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (-)		
C. 6.	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+)		
C. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)		
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.)	605 928	-646 334
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A + B + C)	-856 887	855 712
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	881 376	25 664
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	24 489	881 376
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	0	0

H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	24 489	881 376
----	---	--------	---------