

Článok I - Všeobecné informácie

I. 1 a) Názov a sídlo spoločnosti

STAVOINDUSTRIA Liptovský Mikuláš, a.s.
 Ulica Ester Šimerovej Martinčekovej 4505/2
 031 37 Liptovský Mikuláš
 Dátum založenia : 19.3.1992
 Dátum vzniku: 1.4.1992

I. 1 b) Opis vykonávanej činnosti

Činnosti podľa výpisu z OR	Vykonávané od
ubytovacie služby vrát. porevádzkov.pohost.činn. v týchto zariadeniach	20.5.1993
zámočnístvo	20.5.1993
opravy motorových vozidiel a opravy karosérií	20.5.1993
výroba cementového tovaru a umelého kameňa	20.5.1993
stolárstvo	20.5.1993
murárstvo, tesárstvo, obkladačské práce	20.5.1993
pokryvačstvo, klampiarstvo	20.5.1993
vykonávanie tepelných a hlukových izolácií	20.5.1993
vodoinštalaterstvo, štukatérsťvo, podlahárstvo	20.5.1993
čistenie fasád a pomníkov	20.5.1993
obchod s tovarom všetkého druhu okr. viazaných obch. činností	20.5.1993
obchod s tovarom všetkého druhu okr. koncesovaných obch. živností	20.5.1993
sprostredkovanie obchodu	20.5.1993
vykonávanie dopravných stavieb	20.5.1993
vykonávanie inžinierskych stavieb (vrátane vybav. sídl. celkov)	20.5.1993
vykonávanie priemyselných stavieb	20.5.1993
vykonávanie bytových stavieb vrátane kompletačnej činnosti	20.5.1993
vykonávanie občianskych stavieb vrátane kompletačných činností	20.5.1993
práce stavebnými strojmi	18.7.1996
preškolenie a skúšky zváračov	18.7.1996
činnosť účtovných poradcov	18.7.1996
vedenie účtovníctva	18.7.1996
činnosť organizačných a ekonomických poradcov	18.7.1996
neverejná cestná motorová osobná doprava	18.7.1996
nepravidelná autobusová doprava	12.8.1999
odborné prehliadky a odborné skúšky tlakových zariadení	12.8.1999
montáž, oprava a údržba zdvíhacích zariadení	12.8.1999
odborné prehliadky a odborné skúšky elektrických zariadení	12.8.1999
montáž, oprava a údržba elektrických zariadení	12.8.1999
odborné skúšky zdvíhacích zariadení	12.8.1999
kúrenárské práce	11.9.2001
vodoinštalaterstvo	11.9.2001
prevádzkovanie parkovísk	11.9.2001

I. 3) Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce obdobie

Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce obdobie : 26.09.2016

Schvaľovací orgán : valné zhromaždenie

I. 4) Právny dôvod na zostavenie ÚZ

Účtovaná závierka bola zostavená ako riadna k 31.12.2016.

I. 6) Priemerný prepočítaný počet zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	50	66
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	43	62
počet vedúcich zamestnancov	6	12

Článok II - Informácie o prijatých postupoch**II. 1) Predpoklad zostavenia účtovnej závierky**

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu : nepretržitého pokračovania činnosti

II. 2) Účtovné metódy a zásady

Predmet zmeny	Dôvod uplatnenia	Vplyv na	Vyčíslenie v EUR
žiadne		Vlastné imanie	0
žiadne		Výsledok hospodárenia	0

II. 4) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov**II. 4 a-e) Spôsob ocenenia jednotlivých zložiek majetku a záväzkov**

Názov položky	Bližšia špecifikácia	Výskyt v ÚJ	Spôsob oceňovania	Riadok v ÚZ	Poznámky podľa bodov 4b-4e Čl. II Opatrenia
Dlhodobý nehmotný majetok	nakúpený:	áno	Obstarávacía cena	5	
	vytvorené vlastnou		Vlastné náklady		

	činnosťou:				
	obstaraný inak (darom):		Reálna hodnota		
Dlhodobý hmotný majetok	nakúpený:	áno	Obstarávacia cena	12,13,14,17	
	vytvorené vlastnou činnosťou:		Vlastné náklady		
	obstaraný inak (darom):		Reálna hodnota		
Dlhodobý finančný majetok			Obstarávacia cena		
Zásoby	obstarané kúpou:	áno	Obstarávacia cena	35,39	
	vytvorené vlastnou činnosťou:		Vlastné náklady		
	obstarané inak (darom):		Reálna hodnota		
	ZV a zákazková výstavba nehnuteľnosti určenej na predaj:	áno	Menovitá hodnota	58	
Pohľadávky	Vlastné pohľadávky:	áno	Menovitá hodnota	53,40	
	Kúpené pohľadávky:		Obstarávacia cena	55,57	
Krátkodobý finančný majetok		áno	Obstarávacia cena	66	
Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy:		áno	Menovitá hodnota	76,78	
Závazky, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov:			Menovitá hodnota		
Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy:		áno	Menovitá hodnota	141	
Deriváty:			Menovitá hodnota		
Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi:			Menovitá hodnota		
Prenajatý majetok a majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci:			Obstarávacia cena		
Splatná daň z príjmov a odložená daň z príjmov:		áno	Menovitá hodnota	58,59	

II. 4f) Odpisový plán**II. 4 f1) Dlhodobý nehmotný majetok**

Druh	Doba odpisovania	Metóda	Spôsob	Účtovná odpisová sadzba alebo koeficient	Daňová odpisová sadzba alebo koeficient
dlh.nehmotný majetok	0,00	Časová		25%	25%

II. 4 f2) Dlhodobý hmotný majetok

Druh	Doba odpisovania	Metóda	Spôsob	Účtovná odpisová sadzba alebo koeficient	Daňová odpisová sadzba alebo koeficient
stavby	0,00	Časová	Rovnomerné	1/20	1/20
samostatné hnutelné veci	0,00	Časová	Rovnomerné	1/6	1/6
ost.dlhodobý hmotný majetok	0,00	Časová	Rovnomerné	1/4	1/4
leasingový majetok	0,00	Časová	Rovnomerné		

II. 4 g) Informácia o dotáciách na majetok

Druh	Ocenenie v EUR	Komentár
žiadne	0	

Článok III - Informácie, ktoré vysvetľujú a doplňujú položky súvahy**III. 1) Aktíva****III. 1a) Dlhodobý majetok****III. 1 a1-3a) Dlhodobý majetok nehmotný - bežné účtovné obdobie**

Položka	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		50 114			3 106			53 220
Prírastky								
Úbytky		9 101			2 433			11 534
Presuny								
Stav na konci		41 013			673			41 686

účetného obdobia								
Oprávky								
Stav na začiatku účetného obdobia		50 114			3 106			53 220
Prírastky								
Úbytky		9 101			2 433			11 534
Stav na konci účetného obdobia		41 013			673			41 686
Opravné položky								
Stav na začiatku účetného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účetného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účetného obdobia		0			0			0
Stav na konci účetného obdobia		0			0			0

III. 1 a1-3b) Dlhodobý majetok nehmotný - bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
Položka	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účetného obdobia		50 114			3 106			53 220
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účetného obdobia		50 114			3 106			53 220
Oprávky								
Stav na začiatku účetného obdobia		50 114			3 106			53 220
Prírastky								
Úbytky								

Stav na konci účtovného obdobia		50 114			3 106			53 220
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		0			0			0
Stav na konci účtovného obdobia		0			0			0

III. 1 a1-3c) Dlhodobý majetok hmotný - bežné účtovné obdobia									
Položka	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
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	27 607	75 243	1 226 821			45 758	98 518	0	1 473 947
Prírastky			14 156						14 156
Úbytky	3 482	27 673	282 653			25 655	51 118		390 581
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	24 125	47 570	958 324			20 103	47 400	0	1 097 522
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		59 623	1 221 112			44 297			1 325 032
Prírastky		13 658	17 034						30 692
Úbytky		27 673	282 653			25 256			335 582
Stav na konci účtovného obdobia		45 608	955 493			19 041			1 020 142
Opravné položky									
Stav na									

začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	27 607	15 620	5 709			1 461	98 518	0	148 915
Stav na konci účtovného obdobia	24 125	1 962	2 831			1 062	47 400	0	77 380

Hmotný majetok je poistený pre prípad poškodenia alebo zničenia vecí živelnou udalosťou poisťná suma je podľa účtovnej hodnoty majetku za kvartál v bežnom období 67 370 €.

Hmotný majetok je poistený pre prípad poškodenia zničenia alebo krádeže motorových vozidiel poisťná suma je v bežnom období 411 710 €, pre prípad poškodenia alebo zničenia strojov poisťná suma je 378 785 €, pre prípad všeobecnej zodpovednosti za škodu podľa činností v súlade s výpisom z obchodného registra -poisťná suma je 540 000€.

Budovy a stavby -hromadné garáže Košice- poisťná suma na nehnuteľnosť je 796 654 €.- poisťné platilo len do 30.6.2016 Poškodenie alebo zničenie vecí živelnou udalosťou /materiál na sklade, drobný hmotný majetok je poistený podľa účtovnej hodnoty zásob a to materiál 14 291€ a drobný hmotný majetok 119 498 €

Pre stavby vo výstavbe a budovy je výška poistenia 2 920 100 €.

III. 1 a1-3d) Dlhodobý majetok hmotný - bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie									
Položka	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
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	29 134	92 558	1 237 914			48 264	98 518	0	1 506 388
Prírastky	7 546		4 033			0	286 696		298 275
Úbytky	9 073	17 315	15 126			2 506	286 696		330 716
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	27 607	75 243	1 226 821			45 758	98 518	0	1 473 947
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		65 824	1 229 133			46 803			1 341 760
Prírastky		11 114	7 086			0			18 200
Úbytky		17 315	15 107			2 506			34 928
Stav na konci účtovného obdobia		59 623	1 221 112			44 297			1 325 032

obdobia									
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	29 134	26 734	8 781			1 461	98 518	0	164 628
Stav na konci účtovného obdobia	27 607	15 620	5 709			1 461	98 518	0	148 915

Hmotný majetok je poistený pre prípad poškodenia alebo zničenia vecí živelnou udalosťou poisťná suma je podľa účtovnej hodnoty majetku za kvartál v bežnom období 103 250 €.

Hmotný majetok je poistený pre prípad poškodenia zničenia alebo krádeže motorových vozidiel poisťná suma je v bežnom období 585 339 €, pre prípad poškodenia alebo zničenia strojov poisťná suma je 441 828 €, pre prípad všeobecnej zodpovednosti za škodu podľa činnosti v súlade s výpisom z obchodného registra -poisťná suma je 540 000€.

Budovy a stavby -hromadné garáže Košice- poisťná suma na nehnuteľnosť je 796 654 €.

Poškodenie alebo zničenie vecí živelnou udalosťou /materiál na sklade, drobný hmotný majetok je poistený podľa účtovnej hodnoty zásob a to materiál 18 054€ a drobný hmotný majetok 133 117 €

Pre stavby vo výstavbe a budovy je výška poistenia 2 030 259 €.

III. 1 c) Dlhodobý majetok na ktorý je zriadené záložné právo

III. 1 f1) Dlhodobý finančný majetok - štruktúra										
Položka	Podielová účasť v PUJ (061A, 062A, 063A)	Podielová účasť, okrem PUJ (062A)	Ostatné CP a podiely (063A)	Pôžičky PUJ (066A)	Pôžičky, okrem PUJ (066A)	Ostatné pôžičky (067A)	Dlhové CP a ostatný DFM (065A, 069A)	Pôžičky a ostatný DFM (T≥1R) (066A,067A, 069A)	Obstaranie a preddavky (043,053)	SPOLU
Prvotné ocenenie										
Stav na začiatku účtovného obdobia	5 000									5 000
Prírastky	10 000									10 000
Úbytky										
Presuny										
Stav na konci účtovného obdobia	15 000									15 000
Opravné položky										
Stav na										

začiatku účtovného obdobia										
Prírastky										
Úbytky										
Presuny										
Stav na konci účtovného obdobia										
Účtovná hodnota										
Stav na začiatku účtovného obdobia	5 000									5 000
Stav na konci účtovného obdobia	15 000									15 000

III. 1 g,i,j) Dlhodobý finančný majetok - štruktúra zmeny v jednotlivých zložkách					
Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Podiel ÚJ na ZI v %	Podiel na iných zložkách vlastného imania ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Hodnota vlastného imania ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Výsledok hospodárenia ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Účtovná hodnota DFM
CP a podiely v prepojenej ÚJ – podielová účasť v dcérskej ÚJ s rozhodujúcim vplyvom (riadok 22 súvahy)					
LISS, s.r.o. Liptovský Mikuláš	100,00		159	237	5 000
NBD Liptovská Sielnica ,s.r.o.	100,00		-29 592	-34 592	5 000
NBD Ružomberok, s.r.o.	100,00		4 287	-713	5 000
CP a podiely, okrem PUJ - podielová účasť v inej ÚJ s podstatným vplyvom - nad 20 % (riadok 23 súvahy)					
CP a podiely – zmluvne dohodnuté zdieľanie rozhodujúceho vplyvu					

III. 1 n) Zásoby na ktoré je zriadené záložné právo	
Zásoby	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo	
Zásoby, s obmedzeným právom s nimi nakladať	0

III. 1 o) Zákazková výroba a zákazková výstavba určená na predaj
--

III. 1 o1) Všeobecné informácie

Spoločnosť realizovala zákazky, ktoré boli uzatvorené s fixnou cenou na základe zmluvy o dielo a zákazky na ktoré má ZoBKZ a objednávok. Na konci účtovného obdobia boli výnosy zo zákazkovej výroby, ktoré sú v priebehu účtovného obdobia účtované na základe súpisu vykonaných prác na stavby, ktoré neboli ukončené prepočítané podľa percenta dokončenosti, ako pomer skutočných nákladov k rozpočtovým nákladom, metódou nulového zisku.

III. 1 o1c) Použitá metóda na zistenie stupňa dokončenia zákazkovej výroby

Spoločnosť používa na stanovenie zodpovedajúcej čiastky výnosov účtovaných v danom účtovnom období metódu stupňa dokončenia. Stupeň dokončenia sa stanoví ako pomer skutočných nákladov na zákazku k rozpočtovým nákladom.

III. 1 o2abc-1) Informácie o nákladoch a ziskoch zo zákazkovej výroby a zákazkovej výstavby nehnuteľností

Neukončená zákazková výroba	Za bežné účtovné obdobie	Sumár od zač. zákazkovej výroby až do konca BÚO
Celková suma vynaložených nákladov	388 342	388 342
Celková suma vykázaných ziskov	-11 776	-11 776
Suma prijatých preddavkov	0	0
Suma zadržanej platby	0	0

III. 1 p) Najvýznamnejšie položky pohľadávok a opravné položky k nim

Pohľadávky	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
Pohľadávky z obchodného styku	5 989		5 989		
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ					
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
SPOLU	5 989		5 989		

III. 1 q) Veková štruktúra pohľadávok

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	32 798		32 798
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného			

celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky			
Dlhodobé pohľadávky spolu	32 798		32 798
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	953 317	660 373	1 613 690
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ	12 383	968	13 351
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	26 746		26 746
Iné pohľadávky	130 996		130 996
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 123 442	661 341	1 784 783

III. 1 s) Odložená daňová pohľadávka		
Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	1 429	141 807
odpočítateľné		
zdaniteľné		141 807
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		
odpočítateľné		
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		212 075
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	22
Odložená daňová pohľadávka		46 656
Uplatnená daňová pohľadávka	46 656	
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	300	31 198
Zmena odloženého daňového záväzku	-30 897	-23 890
Zaúčtovaná ako náklad	-30 897	-23 890
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Iné		

III. 1 t1) Krátkodobý finančný majetok - zložky		
Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	3 051	1 686
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	73 633	32 160
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste		-5
SPOLU	76 684	33 841

III. 1 t2) Krátkodobý finančný majetok - zložky					
Krátkodobý finančný majetok	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Majetkové CP na obchodovanie	2 412				2 412
Dlhové CP na obchodovanie					
Emisné kvóty					
Dlhové CP so splatnosťou do jedného roka držané do splatnosti					
Ostatné realizovateľné CP					
Obstarávanie krátkodobého finančného majetku					
SPOLU	2 412				2 412

III. 1 x) Vlastné akcie

Spoločnosť má v držbe finančné nástroje listinné cenné papiere, v počte 402 ks s menovinou hodnotou 21€ pričom hodota akcií na základnom imaní predstavuje 0,52 %.

Kúpa 402 ks akcií bola za 6 € na akciu t.j. 2 412 Eur a všetky akcie má spoločnosť k 31.12.2016 v držbe.

III. 1 y) Významné položky časového rozlíšenia

V nákladoch budúcich období sú účtované náklady na anivírus program ,registárka domény, nespotrebované stravovacie kupóny, poisťné zmluvy.

III. 2) Pasíva

III. 2a) Vlastné imanie

III. 2 a1-2) Základné imanie					
Druh akcie	Hodnota	Počet	Spolu	Splatené	Práva spojené s akciou
	21	5 848	122 808		
	20 994	72	1 511 568		
SPOLU	21 015	5 920	1 634 376		

III. 2 a3-2) Rozdelenie účtovného zisku, vysporiadanie straty	
Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	-1 526 377

III. 2 a5) Zisk na akciu, alebo podiel na základnom imaní

Účtovný hospodársky výsledok k 31.12.2016 199 726 €

Počet akcií: 5920

Zisk na akciu: 33,74 €

III. 2 a6-1) Navrhnuté rozdelenie zisku alebo vysporiadania straty za bežné účtovné obdobie	
Názov položky	Rozdelenie účtovného zisku
Prídel do zákonného rezervného fondu	19 973
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	179 753
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
SPOLU	199 726

III. 2 b) Rezervy					
Názov položky	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	98 648	72 173	131 660		39 161
na nevyčerpanú dovolenku	38 127	61 990	71 139		28 978
na odvody do fondov z nevyčerpanej	13 187	10 183	13 187		10 183

dovolenky					
na overenie účtovnej závierky auditorom					
rezerva na podmienený záväzok	47 334		47 334		

III. 2 c) Záväzky - do a po lehote splatnosti			
Záväzok	Riadok súvahy	Do lehoty splatnosti	Po lehote splatnosti
záväzok zo sociálneho postenia	132	21 137	2 461
daňové záväzky	133	7 391	
voči zamestnancom	131	516	
záväzky z obchodného styku	126	385 823	66 323
iné záväzky	135	5 283	
záväzky voči prepojeným ÚJ	124	34 294	870 512

III. 2 d) Záväzky - podľa zostatkovej doby splatnosti		
Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	462 815	37 393
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	462 815	37 392
Krátkodobé záväzky spolu	1 393 740	2 342 108
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	420 150	353 244
Záväzky po lehote splatnosti	973 590	1 988 864

III. 2 f) Výpočet odloženého daňového záväzku
--

III. 2 g) Záväzky zo sociálneho fondu		
Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	6 195	5 590
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	2 486	3 466
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	8 681	9 056
Čerpanie sociálneho fondu	3 039	2 861
Konečný zostatok sociálneho fondu	5 642	6 195

III. 2 i1) Bankové úvery a pôžičky						
Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé bankové úvery						
Krátkodobé bankové úvery						
Kontokorentný úver	EUR	1mes Euribor+marža	12.7.2016	0	0	-449 351
Kontokorentný úver	EUR	3mes Euribor+marža	31.1.2016	0	0	-662 826
Prevádzkový úver	EUR	3mes Euribor+marža	31.12.2015	0	0	-2 140 000
Terminovaný úver	EUR	6mes Euribor+marža	30.12.2016	0	0	-410 454

III. 2 i2) Bankové úvery a pôžičky						
Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé pôžičky						
Nebankový subjekt	Eur		31.12.2020	299 200	299 200	0
Krátkodobé pôžičky						
Nebankový subjekt	Eur	0	2mesiace od vyzvania	30 000	30 000	30 000
		10	30.9.2016	170 000	170 000	170 000
Krátkodobé finančné výpomoci						

III. 2 j) Položky časového rozlíšenia na strane pasív

Výdavky budúcich období sú ČR úroky z poskytnutej pôžičky.

III. 5) Odložená daň

III. 5 a) Suma odložených daní účtovaná v bežnom účtovnom období vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov		
Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov		
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov		
Suma odloženej daň. pohľadávky týkajúca sa umorenia daň. straty, nevyužitých daň. odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účt. období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účt. obdobiach odložená daň. pohľadávka neúčtovala	1 148 058	172 852
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	116 446	155 867
Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov		

Nevyužité daňové odpočty sú:

1050 € neuhradené záväzky 36 mesiacov po splatnosti

109 636 € neuhradené záväzky paragraf 17 podľa počtu dní od r.2014

2 880 € daňová licencia 2014

2 880 € daňová licencia 2015

2 880 € daňová licencia 2016

1148 058 daňové straty r. 2010-2013,2014,2015

uplatnená 1/4 odložená daňová pohľadávka 172 851

III. 5 b) Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej v bežnom účtovnom období týkajúcej sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období

Spoločnosť účtovala o odúčtovaní odloženej daňovej pohľadávky z neumorenej daňovej straty z r.2010-2013 a r.2014.

III. 5 d) Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka

Nevyužité daňové odpočty sú:

1050 € neuhradené záväzky 36 mesiacov po splatnosti

109 636 € neuhradené záväzky paragraf 17 podľa počtu dní od r.2014
 2 880 € daňová licencia 2014
 2 880 € daňová licencia 2015

III. 5 f) Vzťah medzi sumou splatnej dane z príjmov a sumou odloženej dane z príjmov a medzi výsledkom hospodárenia pred zdanením						
Názov položky	Bežné účtovné obdobie - Základ dane	Bežné účtovné obdobie - Daň	Bežné účtovné obdobie - Daň v %	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie - Základ dane	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie - Daň	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie - Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	218 365			-1 547 387		
teoretická daň		48 040	22,00			22,00
Daňovo neuhradené náklady	345 343	75 975	34,00	434 603	95 613	
Výnosy nepodliehajúce dani	-182 391	-40 126	-18,00	6 073	1 336	
Vplyv nevykázaných odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty	381 317	-83 890	-38,00			
Zmena sadzby dane						
Iné						
Spolu		0	0,00	-1 106 711		
Splatná daň z príjmov		2 880	1,00		2 880	22,00
Odložená daň z príjmov		15 759	7,00		-23 890	
Celková daň z príjmov		18 639	8,00		-21 010	

Článok IV - Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú položky výkazu ziskov a strát

IV. 1) Výnosy a náklady z bežnej činnosti

IV. 1 a) Výnosy za vlastné výkony a tovar podľa jednotlivých typov výrobkov a služieb

K významným tržbám v bežnom období patria predovšetkým výnosy zo zákazkovej výroby 2 429 956 €, za nájmy 68 774 €, za prevádzkové náklady garáží 6 080 €.

K významným tržbám za predchádzajúce účtovné obdobie patria výnosy zo zákazkovej výroby 1 835 403 €, za prevádzkové náklady garáží 11 853 €, nájom 82 647 €.

IV. 1 d) Opis a suma ostatných významných položiek výnosov z hospodárskej činnosti

V ostatných výnosoch z hospodárskej činnosti sú účtované refakturácia nákladov 179 736 €, vrátený súdny poplatok 13 119 €, postúpenie pohľadávok 932 653 €, výnosy z predaja časti podniku 1 779 497 €, odpis z postúpených pohľadávok 87 712 €. V minulom období v ostatných výnosoch z hospodárskej činnosti boli účtované náhrady škôd 8 233 €, refakturácia nákladov 44 225 €, vrátený súdny poplatok 9634 €, sankcia za nedodržanie zmluvných podmienok 90 000 €, za postúpenie pohľadávky 281 €.

IV. 1 e) Osobné náklady		
Opis účtovného prípadu	Suma osobných nákladov Bežný rok	Suma osobných nákladov Minulý rok
Mzdové náklady	528 122	717 577
Ostatné osobné náklady na závislú činnosť		
Sociálna poisťovňa	129 112	172 776
Zdravotná poisťovňa	48 533	63 904
Iné osobné a sociálne náklady	13 588	15 761
SPOLU	719 355	970 018

IV. 1 f) Opis a suma významných položiek finančných výnosov a celkovej sume kurzových ziskov

Opis účtovného prípadu	Suma finančných výnosov Bežný rok	Suma finančných výnosov Minulý rok
Výnosy z predaja CP a podielov (661)		
Výnosové úroky (662)		
Kurzové zisky počas roku (663.A)		
Kurzové zisky k závierkovému dňu (663.A)		1
Ostatné finančné výnosy (66x)		
SPOLU		1

IV. 1 g) Náklady na poskytnuté služby

Medzi významné náklady na poskytnuté služby patrí prepravné 35 284 €, výkony strojov a zariadení 40 906 €, projekty 1 490 €, nájom 117 621 €, stráženie objektov 15 609 €, opravy 3 717 €, vývoz odpadov 4 739 €.

V minulom období medzi významné náklady na poskytnuté služby patrí prepravné 16 477 €, výkony strojov a zariadení 86 733 €, projekty 76 380 €, nájom 154 437 €, stráženie objektov 19 200 €, opravy 20 704 €, vývoz odpadu 3103 €.

IV. 1 h) Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti

Z ostatných nákladov hospodárskej činnosti predstavuje poistné 13 065 €, predaj časti podniku 1 774 497 €, zmluvné pokuty a penále 46 080 €, postúpenie pohľadávok 288 012 €.

V minulom období významné náklady z hospodárskej činnosti predstavuje poistné 19 670 €, a odpis pohľadávky 65 901 €, rezerva na podmienený záväzok 47 334 €.

IV. 1 i) Opis a suma významných položiek finančných nákladov a celkovej sume kurzových strát

Opis účtovného prípadu	Suma finančných nákladov Bežný rok	Suma finančných nákladov Minulý rok
Náklady z predaja CP a podielov (561)		
Nákladové úroky (562)	82 527	217 417

Kurzové straty počas roku (563.A)		
Kurzové straty k závierkovému dňu (563.A)		
Ostatné finančné náklady (56x)	29 213	14 184
SPOLU	111 740	231 601

Významné položky finančných nákladov sú poplatky peňažným ústavom 29 213 €, a nákladové úroky z poskytnutých úverov. V minulom období medzi významné položky finančných nákladov sú poplatky peňažným ústavom 14 184 €, a nákladové úroky z poskytnutých úverov.

IV. 3) Náklady na overenie účtovnej závierky audítorom		
Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	2 600	2 600
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	2 600	2 600
iné uisťovacie audítorské služby		
súvisiace audítorské služby		
daňové poradenstvo		
ostatné neaudítorské služby		

IV. 4 a) Čistý obrat - podľa typov produkcie a hlavných geografických oblastí odbytu		
Typ výrobku/služby/činnosti	Čistý obrat v bežnom roku	Čistý obrat v minulom roku
tržby za tovar	3 151	4 876
tržby z predaja služieb	73 594	94 500
výnosy zo zákazky	2 429 956	1 835 403
iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		

IV. 4 b) Čistý obrat - podľa typov produkcie a hlavných geografických oblastí odbytu		
Geografické oblasti odbytu	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tuzemsko (typ - výrobky, tovar, služby)	2 503 550	1 929 903
Európska únia (typ - výrobky, tovar, služby)		
Tretie štáty (typ - výrobky, tovar, služby)		

Článok V - Informácie o iných aktívach a iných pasívach

V. 1) Iné aktíva a pasíva

V. 1 b-2) Opis a hodnota podmienených záväzkov v bezprostredne predchádzajúcom účtovnom období

Akciová spoločnosť vedie aktívne aj pasívne spory.

Pasívne spory:

Voči spoločnosti sú vedené súdne spory vo výške cca 427 174 €. Súdny zmier uzavretý na spory vo výške 343 214€

Aktívne spory:

Spoločnosť žalovala firmy za vykonané práce a služby cca 82 415 €. Úspešnosť sporov predpokladáme na 90%

Spoločnosť ručí za odberateľa vo výške 210 000 €.

V. 3) Údaje evidované na podsúvahových účtoch

Iné položky-

- odpis pohľadávok /exekúcia, konkurz, súdne spory/ 21 516 €

Článok VI - Udalosti, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka

VI. b) Informácie o dôvodoch pre zmenu výšky rezerv a opravných položiek, ktoré nastali v dôsledku udalostí po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky

Článok VII - Informácie o spriaznených osobách

VII. 1) Informácie o transakciách medzi vykazujúcou účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami

VII. 1 a) Zoznam transakcií medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami

Účtovná jednotka uskutočnila v priebehu účtovného obdobia roku 2016 uvedené transakcie:

Dcérska účtovná jednotka poskytla služby 22 % celkových služieb, ktoré boli poskytnuté účtovnej jednotke a materská účtovná jednotka poskytla služby 15% z celkových poskytnutých služieb, od inej spriaznenej osoby boli poskytnuté služby 22% z celkových služieb a 1,2 %.

Účtovná jednotka poskytla služby pre dcérske účtovné jednotky 1,5% z ostatných výnosov a predaj tovaru. Pre materskú účtovnú jednotku poskytla služby 4,91% z celkového objemu obchodov realizovaných účtovnou jednotkou. Pre inú spriaznenú osobu poskytla služby 13,05 % z celkového objemu realizovaných obchodov.

Účtovná jednotka uskutočnila v priebehu účtovného obdobia roku 2015 uvedené transakcie :

Dcérska účtovná jednotka poskytla služby 8,21% z celkových služieb, ktoré boli poskytnuté účtovnej jednotke a materská spoločnosť poskytla služby 22,98% z celkových poskytnutých služieb.

Účtovná jednotka poskytla služby pre dcérsku účtovnú jednotku 28,65 % z ostatných výnosov a predaj tovaru 98,21% z celkového predaja tovaru. Pre materskú účtovnú jednotku poskytla účtovná jednotka služby 5,42 % z celkového objemu obchodov realizovaných účtovnou jednotkou.

Pre inú spriaznenú osobu poskytla služby 26,05 % z celkového objemu realizovaných obchodov.

VII. 1 b) Charakteristika transakcií so spriaznenými osobami, ktorými su sumy zostatku ku dňu zostavenia účtovnej závierky

Spriaznená osoba	Transakcia	Zabezpečenie transakcie	Opravné položky	Odúčtovanie pochybných
------------------	------------	-------------------------	-----------------	------------------------

				pohľadávok
JUREKO, a.s.	služby, úroky			
LISS, s.r.o.	práce a služby			
NBD Hrádok, s.r.o.	úroky			
Tubau, a.s.	úroky			
Cestné stavby Liptovský Mikuláš, s.r.o.	práce a služby			
NBD Ružomberok, s.r.o.	služby			
NBD Liptovská Sielnica, s.r.o.	služby			

Článok IX - Prehľad o pohybe vlastného imania

IX. 1-3 a) Prehľad zmien vlastného imania - Bežné účtovné obdobie -riadna/mimoriadna závierka

Výška základného imania sa v priebehu účtovného obdobia roku 2016 sa nezmenila.

Základné imanie na začiatku účtovného obdobia 1 634 376 €

Základné imanie na konci účtovného obdobia 1 634 376 €

Účtovný výsledok hospodárenia za rok 2015, strata vo výške 1 526 377 € na základe rozhodnutia valného zhromaždenia bola zúčtovaná na účet neuhradená strata. Stav rezervného fondu je k 31.12.2016 80 462 €. Zostatok na účte neuhradená stará je k 31.12.2016 - 1 595 556 €.

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2016 zisku o výške 199 726 € rozhodne valné zhromaždenie.

IX. 1-3 b) Prehľad zmien vlastného imania - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie - riadna závierka

Výška základného imania k 1.1.2016: 1 634 376 €

Základné imanie k 31.12.2016 1 634 376 €

Zákonný rezervný fond: 80 462 €

Neuhradená strata: - 45 267 €

Hospodársky výsledok k 31.12.2015 - 1 526 377 €

Článok X - Prehľad peňažných tokov

Cash Flow			
Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Z/S	Výsledok hospodárenia pred zdanením (+/-)	218 365	-1 547 387
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A. 1. 1.až A. 1. 9.) (+/-)	-17 186	324 122
A.1.1.	Odpisy dlhodobého majetku (+)	17 913	9 603
A.1.2.	Zostatková cena likvidovaného alebo darovaného dlhodobého majetku (+)	398	
A.1.3.	Rezervy (+/-)	-59 487	59 829
A.1.4.	Opravné položky (+/-)	-5 989	-15 165
A.1.5.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia	-5 903	86 752
A.1.6.	Zisk(-) / strata (+) z predaja dlhodobého majetku	-41 218	58 093

A.1.7.	Výnosy z dlhodobého finančného majetku (-)		
A.1.8.	Nákladové (+) a výnosové úroky (-)	77 100	125 010
A.1.9	Iné položky nepeňažného charakteru (+/-)		
A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorým sa na účely tohto opatrenia rozumie rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov, na výsledok	3 499 834	2 187 289
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	3 988 117	1 663 362
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	-492 048	510 530
A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	3 765	13 397
A.2.4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)		
A.3.	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet Z/S + A1 + A 2)	3 701 013	964 024
A.4.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)		78 562
A.5.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	-78 698	-185 859
A.6.	Výdavky na daň z príjmov účt. jednotky s výnimkou tých, ktoré sa začleňuje do investičných činností alebo finančných činností (-/+)		
A 7.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)	1	387 020
A.8.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)	-3 740 685	-1 150 944
A	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (súčet A.1. až 8.)	-118 369	92 803
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	51 118	-286 697
B.2.	Príjmy z predaja dlhodobého majetku (+)	108 496	238 716
B.3.	Peňažné výdavky na obstaranie dlhod. CP a podielov (-)		
B.4.	Peňažné príjmy z predaja dlhod. CP a podielov (+)		
B.5.	Peňažné výdavky na poskytnuté pôžičky (-)		
B.6.	Peňažné príjmy zo splácania poskytnutých pôžičiek (+)		
B.7.	Peňažné výdavky súvisiace s derivátmi (-)		
B.8.	Peňažné príjmy súvisiace s derivátmi (+)		
B.9.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)	5 427	
B.10	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B.11.	Výdavky na daň z príjmov ak je ju možné začleniť do investičnej činnosti (-)		
B.12.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B.13.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 13.)	165 041	-47 981
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (+/-)		-33 195
C.2.	Peňažné výdavky (úroky) na splácanie úverov a pôžičiek (-)	-3 829	-14 558
C.3.	Vyplatené dividendy a iné podiely na zisku (-)		
C.4.	Výdavky na daň z príjmov ak je ich možné začleniť do finančných činností (-)		
C.5.	Peňažné príjmy (splátky/istiny) z úverov a pôžičiek (+)		
C.6.	Peňažné výdavky na splácanie úverov a pôžičiek (-)		
C.7.	Peňažné príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)		
C.8.	Peňažné výdavky na úhradu záväzkov z dlhových CP (-)		
C.9.	Prijaté výnosové úroky (-)		
C.10.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)		
C.11.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)		
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až 11.)	-3 829	-47 753

D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-) (súčet A + B + C)	42 843	-2 931
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov nazačiatku účtovného obdobia	33 841	36 772
F	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia	76 684	33 841