

POZNÁMKY
INDIVIDUÁLNEJ ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY K 31. DECEMBRU 2016
(Údaje v celých eurách - EUR)

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE**1. Obchodné meno a sídlo spoločnosti:**

TuCon a.s.
K cintorínu 63
010 04 Žilina - Bánová

Spoločnosť bola založená dňa 12.05.2009 a zaregistrovaná do Obchodného registra dňa 19.06.2009.

2. Hlavným predmetom činnosti spoločnosti podľa výpisu z Obchodného registra je (len hlavné aktivity):

- činnosť vykonávaná banským spôsobom
- vykonávanie trhacích prác
- prípravné práce k realizácii stavby.

3. Priemerný počet zamestnancov spoločnosti

Priemerný počet zamestnancov spoločnosti v roku 2016 a 2015 je zobrazený v nasledujúcej tabuľke

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	153	192
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	390	385
počet vedúcich zamestnancov	31	35

4. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

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

5. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2015, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti dňa 07.07.2016.

B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Členovia štatutárnych a dozorných orgánov k 31. decembru 2016 sú:

Predstavenstvo spoločnosti		
Predseda:	Ing. Jozef Hric	od 18. 11. 2009
Podpredseda:	Ing. Viera Palanová	od 18. 11. 2009
Členovia:	Ing. Tibor Bielokostolský	od 18. 08. 2009
	Ing. Ľubomír Gaňa	od 18. 08. 2009
Dozorná rada		
Členovia	Reto Marti	od 21.12.2010
	Oto Dežerický	od 11.01.2011
	Bruno Bernhard Gisi	od 26.11.2012

C. INFORMÁCIE O SPOLOČNÍKOCH A KONSOLIDOVANOM CELKU

Štruktúra spoločníkov spoločnosti je nasledovná:

Spoločník, akcionár	Podiel na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI	
	EUR	%		%	
Marti Contractors Ltd. Switzerland	3 000 000	100	100		
Spolu	3 000 000	100	100		

Spoločnosť je súčasťou nasledovnej skupiny spoločností:

	Hlavná materská spoločnosť	Príama materská spoločnosť
Meno:	Marti Holding AG	Marti Contractors Ltd.
Sídlo:	Švajčiarsko	Švajčiarsko
Miesto uloženia konsolidovanej úč. závierky:	Švajčiarsko	Švajčiarsko

D. HLAVNÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY

Zhrnutie hlavných účtovných zásad, ktoré spoločnosť uplatňovala v priebehu roka, je nasledovné:

1. Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania Spoločnosti (going concern).

2. Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok je zaúčtovaný v obstarávacích cenách.

Obstarávacía cena obsahuje cenu obstarania majetku a náklady súvisiace s obstaraním, ako napríklad náklady na dopravu, poštovné, clo, províziu. Pri obstaraní dlhodobého hmotného majetku po 1.1.2003 úroky a kurzové rozdiely už nie sú súčasťou obstarávacej ceny v súvislosti s platnou legislatívou.

Dlhodobý majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi. Vlastnými nákladmi sú všetky priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť a nepriame náklady, ktoré sa

vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť.

Náklady na výskum sa neaktivujú, účtujú sa do nákladov účtovného obdobia, v ktorom vznikli. Náklady na vývoj sa účtujú do obdobia, v ktorom vznikli, ale tie náklady na vývoj, ktoré sa vzťahujú na jasne definovaný výrobok alebo proces, pri ktorých je možné preukázať technickú realizovateľnosť a možnosť predaja a spoločnosť má dostatočné zdroje na dokončenie projektu, jeho predaj alebo na vnútorné využitie jeho výsledkov, sa aktivujú, a to vo výške, ktorá je pravdepodobná, že sa získa späť z budúcich ekonomických úžitkov.

Aktivované náklady na vývoj sa odpisujú počas maximálne 5 rokov, a to v tých účtovných obdobiach, v ktorých sa očakáva predaj produktu alebo využívanie procesu. Ak sa zníži ich hodnota, odpisujú sa na sumu, ktorá je pravdepodobná, že sa získa späť z budúcich ekonomických úžitkov.

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Spoločnosť odpisuje dlhodobý nehmotný majetok metódou rovnomerného odpisovania na základe odpisových sadzieb odvodených od ekonomickej doby životnosti majetku, a to maximálne po dobu 5 rokov. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení dlhodobého majetku do používania.

Dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávacía cena (resp. vlastné náklady) je 2 400 EUR a nižšia je od 1.3.2009 jednorázovo odpísaný do nákladov v roku jeho obstarania na účte 518 a zároveň je evidovaný na podsúvahovej evidencii – účet 991.

Predpokladané doby používania sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Popis	Počet rokov
Zriaďovacie náklady	
Aktivované náklady na vývoj	
Software	5
Oceniteľné práva – patenty, licencie atď.	
Goodwill	5
Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Spoločnosť odpisuje dlhodobý hmotný majetok metódou rovnomerného odpisovania po dobu stanovenej životnosti. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení dlhodobého majetku do používania. Pozemky sa neodpisujú.

Drobný hmotný majetok, ktorého obstarávacía cena (resp. vlastné náklady) je nižšia ako 1 700 EUR, je jednorázovo odpísaný do nákladov v roku jeho obstarania. Ak je jeho doba použiteľnosti dlhšia ako jeden rok, vedie sa v operatívnej evidencii – účet 992.

Predpokladané doby používania sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Popis	Počet rokov
Stavby	10,20
Stroje, prístroje a zariadenia	2,3,4,5,6,7,8,12
Dopravné prostriedky	-
Inventár	2

Spoločnosť odpisuje pre daňové účely svoj dlhodobý hmotný majetok v zmysle paragrafov 22 – 29 zákona č. 595/2003 Z.z., pričom hmotný majetok odpisuje rovnomerne.

3. Dlhodobý finančný majetok

Dlhodobý finančný majetok je klasifikovaný ako cenné papiere a podiely v ovládanej osobe, cenné papiere a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom, realizovateľné cenné papiere a podiely a

dlhové cenné papiere držané do doby splatnosti.

Dlhodobý finančný majetok je evidovaný v obstarávacej cene, vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním (do 31.12.2002 v cene obstarania). V prípade poklesu hodnoty majetku sú cenné papiere a podiely ocenené podľa trhovej hodnoty. V prípade, že neexistuje trhové ohodnotenie, účtovná hodnota vlastného imania príslušného podniku sa považuje za hodnotu podobnú trhovej hodnote.

Pôžičky poskytnuté podnikom v skupine alebo ostatné pôžičky s dobou splatnosti dlhšou než jeden rok, sú evidované v menovitej hodnote, ktorá je upravená opravnou položkou o mieru ich nedobytnosti.

4. Zásoby

Do zásob patrí materiál, suroviny, vlastné výrobky, nedokončená výroba, polotovary vlastnej výroby a tovar.

Zásoby sa oceňujú nižšou z nasledujúcich hodnôt: obstarávacou cenou (nakupované zásoby) alebo vlastnými nákladmi (zásoby vytvorené vlastnou činnosťou) alebo čistou realizačnou hodnotou. Čistá realizačná hodnota je predpokladaná predajná cena znížená o predpokladané náklady na ich dokončenie a o predpokladané náklady súvisiace s ich predajom.

Suroviny, materiál a tovar sa oceňujú v obstarávacej cene. Obstarávacia cena zahŕňa cenu zásob a náklady súvisiace s obstaraním (clo, dopravné, poistné, provízie a pod.). Suroviny, materiál a tovar na sklade sa oceňujú cenou zistenou váženým aritmetickým priemerom (metódou FIFO alebo metódou pevnej ceny).

Vlastné výrobky, nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby sa oceňujú vo vlastných nákladoch výroby.

Vlastné náklady zahŕňajú priame náklady (priamy materiál, priame mzdy a ostatné priame náklady) a časť nepriamych nákladov bezprostredne súvisiacich s vytvorením zásob vlastnou činnosťou (výrobná réžia). Výrobná réžia sa do vlastných nákladov zahŕňa v závislosti od stupňa rozpracovanosti týchto zásob. Správna réžia a odbytové náklady nie sú súčasťou vlastných nákladov. Súčasťou vlastných nákladov nie sú úroky z cudzích zdrojov.

Zníženie hodnoty zásob sa upravuje vytvorením opravnej položky.

5. Dlhodobé a krátkodobé pohľadávky

Pohľadávky sa účtujú v menovitej hodnote, okrem pohľadávok pri odplatnom nadobudnutí alebo pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania, ktoré sú oceňované v obstarávacej cene, vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním (do 31.12.2002 v cene obstarania). V prípade sporných a nedobytných pohľadávok je vytvorená opravná položka.

Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti nad 12 mesiacov sú uvedené v súvahe v položke B.II. dlhodobé pohľadávky. Pohľadávky s dobou splatnosti pod 12 mesiacov sú klasifikované ako krátkodobé pohľadávky a sú uvedené v položke B.III. súvahy.

6. Zákazková výroba

Na účely účtovania zákazkovej výroby u zhotoviteľa sa rozumie zákazkovou výrobou zákazka vznikajúca na základe zmluvy medzi zhotoviteľom a objednávateľom osobitne dohodnutá na zhotovenie majetku alebo kombinácie majetkov, ktoré spolu súvisia alebo sú navzájom závislé vzhľadom na ich dizajn, technológiu, funkciu, účel alebo použitie, pri ktorej objednávateľ určuje hlavné konštrukčné prvky alebo architektonicko - stavebné riešenie, a preto nejde o štandardizovanú výrobu; zákazkovou výrobou sa okrem zhotovenia majetku alebo kombinácie majetkov rozumie aj:

1. zmluva na poskytovanie služieb, ktoré priamo súvisia so zhotovením majetku alebo kombinácie majetkov, napríklad služby manažérov projektu alebo architektov,
2. zmluva na likvidáciu majetku, obnovu prostredia alebo rekultiváciu životného prostredia po likvidácii majetku, ku ktorému sa táto likvidácia, obnova alebo rekultivácia viaže.

Zhotoviteľom požadované sumy za vykonanú prácu na zákazkovej výrobe, napríklad na základe vystaveného účtovného dokladu, sa účtujú na ľarchu účtu 311 – Odberatelia so súvzťažným zápisom v prospech účtu 606 – Výnosy zo zákazky. Preddavky, ktoré zhotoviteľ prijal pred vykonaním príslušnej práce sa účtujú v prospech účtu 324 – Prijaté preddavky alebo v prospech účtu 475 – Dlhodobé prijaté preddavky.

Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa doúčtuje rozdiel medzi doteraz požadovanými platbami za plnenie na zákazkovej výrobe a hodnotou zákazkovej výroby podľa metódy stupňa dokončenia alebo podľa metódy nulového zisku na účet 316 – Čistá hodnota zákazky so súvzťažným zápisom na účet 606 – Výnosy zo zákazky.

Ak sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka predpokladá, že zmluvné náklady prevýšia zmluvné výnosy, účtuje sa odhad očakávanej straty zo zákazkovej výroby ako rezerva na stratu zo zákazkovej výroby. Výška očakávanej straty je určená bez ohľadu na to, či sa začala práca na zákazkovej výrobe, na stupeň dokončenia zákazkovej výroby alebo na výšku ziskov, ktorých vznik sa očakáva z iných zmlúv, ku ktorým sa nepristupuje ako k jednej zákazkovej výrobe.

7. Finančné účty

Finančné účty sú tvorené peňažnou hotovosťou, zostatkami na bankových účtoch a krátkodobým finančným majetkom, ktorý môže byť kedykoľvek prevedený na hotovosť, pričom riziko zmeny jeho hodnoty je zanedbateľne nízke. Oceňované sú v menovitej hodnote. Opravná položka je tvorená na akékoľvek znehodnotenie.

8. Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

Náklady a výnosy sú účtované v súlade so zásadou časovej a vecnej súvislosti.

9. Rezervy

Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou; tvoria sa na krytie známych rizík alebo strát z podnikania. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku.

10. Záväzky

Krátkodobé a dlhodobé záväzky sú účtované v ich menovitej hodnote, okrem záväzkov pri prevzatí, ktoré sú oceňované obstarávacou cenou v čase prevzatia.

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.

V priloženej súvahe sú záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad 12 mesiacov uvedené v položke B. II. Dlhodobé záväzky. Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do 12 mesiacov sú uvedené v položke B. III. Krátkodobé záväzky.

11. Daň z príjmov spoločnosti

Daň z príjmov spoločnosti splatná v bežnom účtovnom období sa účtuje do nákladov spoločnosti a v predkladanom výkaze ziskov a strát spoločnosti je vypočítaná zo základu vyplývajúceho zo zisku pred zdanením, ktorý bol upravený o pripočítateľné a odpočítateľné položky z titulu trvalých a dočasných úprav daňového základu. Daňový záväzok je uvedený po znížení o preddavky, ktoré na daň z príjmov spoločnosť uhradila v priebehu roka.

Daň z príjmov spoločnosti odložená do budúcich účtovných období sa účtuje pri:

- dočasných rozdieloch medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou
- možnosti umorovať daňovú stratu v budúcnosti, pod ktorou sa rozumie možnosť odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti

- možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období

12. Výnosy budúcich období a výdavky budúcich období

Výnosy budúcich období a výdavky budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady časovej a vecnej súvislosti.

13. Operácie v cudzej mene

Majetok a záväzky, vyjadrené v cudzej mene, sa prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou (ECB) v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovnej operácie a ku dňu zostavenia účtovnej závierky. Účtujú sa s vplyvom na výsledok hospodárenia.

14. Účtovanie výnosov a nákladov

Spoločnosť účtuje náklady a výnosy časovo rozlíšené do obdobia, s ktorým časovo a vecne súvisia, t. j. bez ohľadu na to, kedy prichádza k ich peňažnej úhrade.

V súlade so zásadou opatrnosti spoločnosť ku koncu roka účtuje len zrealizované výnosy upravené o daň z pridanej hodnoty. Výnosy sú znížené o bonusy a zľavy. Do nákladov sa účtujú všetky očakávané odhadné položky a straty, vrátane pravdepodobných strát bezodkladne po tom, čo sa o nich spoločnosť dozvedela.

15. Deriváty

Deriváty sa oceňujú reálnou hodnotou.

Zmeny reálnych hodnôt zabezpečovacích derivátov sa účtujú bez vplyvu na výsledok hospodárenia, priamo do vlastného imania.

Zmeny reálnych hodnôt derivátov určených na obchodovanie na tuzemskej burze, zahraničnej burze alebo inom verejnom trhu sa účtujú s vplyvom na výsledok hospodárenia.

Zmeny reálnych hodnôt derivátov určených na obchodovanie na neverejnom trhu sa účtujú bez vplyvu na výsledok hospodárenia, priamo do vlastného imania.

16. Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi

Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi sa oceňujú reálnou hodnotou. Zmeny reálnych hodnôt majetku a záväzkov zabezpečených derivátmi sa účtujú bez vplyvu na výsledok hospodárenia, priamo do vlastného imania.

17. Prenajatý majetok

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

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

E. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH VYKÁZANÝCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

1. Dlhodobý nehmotný majetok (DNM)

Zhrnutie pohybov dlhodobého nehmotného majetku počas roka 2016 je nasledovné:

Dlhodobý nehmotný majetok a	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované 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 účt.obdobia		296 813		2 296 310				2 593 123
Prírastky						556		556
Úbytky		21 876						21 876
Presuny		556				-556		0
Stav na konci účt.obdobia	0	275 493	0	2 296 310	0	0	0	2 571 803
Oprávky								
Stav na začiatku účt.obdobia		276 385		2 296 310				2 572 695
Prírastky		15 911						15 911
Úbytky		21 648						21 648
Stav na konci účt.obdobia	0	270 648	0	2 296 310	0	0	0	2 566 958
Opravné položky								
Stav na začiatku účt.obdobia								0
Prírastky								0
Úbytky								0
Stav na konci účt.obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účt.obdobia	0	20 428	0	0	0	0	0	20 428
Stav na konci účt.obdobia	0	4 845	0	0	0	0	0	4 845

Dlhodobý nehmotný majetok a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované 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 účt.obdobia		296 813		2 296 310				2 593 123
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účt.obdobia	0	296 813	0	2 296 310	0	0	0	2 593 123
Oprávky								
Stav na začiatku účt.obdobia		257 146		2 296 310				2 553 456
Prírastky		19 239						19 239
Úbytky								0
Stav na konci účt.obdobia	0	276 385	0	2 296 310	0	0	0	2 572 695
Opravné položky								
Stav na začiatku účt.obdobia								0
Prírastky								0
Úbytky								0
Stav na konci účt.obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účt.obdobia	0	39 667	0	0	0	0	0	39 667
Stav na konci účt.obdobia	0	20 428	0	0	0	0	0	20 428

Poistenie

Poisťovňa Kooperatíva a Allianz zastrešuje poistenie DNM a DHM.

Spoločnosť v priebehu roku 2016 neúčtovala o nákladoch na výskum a nákladoch na vývoj.

Handwritten signature

2. Dlhodobý hmotný majetok (DHM)

Zhrnutie pohybov dlhodobého hmotného majetku počas roka 2016 je nasledovné:

Dlhodobý hmotný majetok a	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky b	Stavby c	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí d	Pestovateľské celky trvalých porastov e	Základné stádo a ťažné zvieratá f	Ostatný DHM g	Obstarávaný DHM h	Poskytnuté preddavky na DHM i	Spolu j
Pvotné ocenenie									
Stav na začiatku účt.obdobia	1 808 837	2 593 599	6 054 561				263 913		10 720 910
Prírastky							367 254	2 200	369 454
Úbytky			759 656				27 929		787 585
Presuny		438 283	132 716				-570 999		0
Stav na konci účt.obdobia	1 808 837	3 031 882	5 427 621	0	0	0	32 239	2 200	10 302 779
Oprávky									
Stav na začiatku účt.obdobia		385 530	3 585 262						3 970 792
Prírastky		175 021	1 051 147						1 226 168
Úbytky			759 656						759 656
Stav na konci účt.obdobia	0	560 551	3 876 753	0	0	0	0	0	4 437 304
Opravné položky									
Stav na začiatku účt.obdobia									0
Prírastky									0
Úbytky									0
Stav na konci účt.obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účt.obdobia	1 808 837	2 208 069	2 469 299	0	0	0	263 913	0	6 750 118
Stav na konci účt.obdobia	1 808 837	2 471 331	1 550 868	0	0	0	32 239	2 200	5 865 475

Dlhodobý hmotný majetok a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky b	Stavby c	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí d	Pestovateľské celky trvalých porastov e	Základné stádo a ťažné zvieratá f	Ostatný DHM g	Obstarávaný DHM h	Poskytnuté preddavky na DHM i	Spolu j
Pvotné ocenenie									
Stav na začiatku účt.obdobia	1 808 837	1 517 641	4 325 513				1 333 932		8 985 923
Prírastky							1 836 150		1 836 150
Úbytky			101 163						101 163
Presuny		1 075 958	1 830 211				-2 906 169		0
Stav na konci účt.obdobia	1 808 837	2 593 599	6 054 561	0	0	0	263 913	0	10 720 910
Oprávky									
Stav na začiatku účt.obdobia		230 269	2 908 769						3 139 038
Prírastky		155 261	768 106						923 367
Úbytky			91 613						91 613
Stav na konci účt.obdobia	0	385 530	3 585 262	0	0	0	0	0	3 970 792
Opravné položky									
Stav na začiatku účt.obdobia									0
Prírastky									0
Úbytky									0
Stav na konci účt.obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účt.obdobia	1 808 837	1 287 372	1 416 744	0	0	0	1 333 932	0	5 846 885
Stav na konci účt.obdobia	1 808 837	2 208 069	2 469 299	0	0	0	263 913	0	6 750 118

Hlavné pohyby v tejto položke priloženej súvahy počas roka 2016 boli nasledovné významné akcie:

Handwritten signature/initials

- Spevnené plochy Bánová	438 281,10 EUR – prírastok
- Mechanizácia a náradie v hodnote	3 880,31 EUR – prírastok
- Pažiací systém Allround	24 991,33 EUR – prírastok
- Výpočtová technika v hodnote	12 301,21 EUR – prírastok
- Osobné automobily v hodnote	91 544,05 EUR - prírastok

Celkom za rok 2016 prírastky v hodnote 570 999 EUR.

- Vrtný voz Sandvik	474 041,25 EUR – úbytok
- Manipulátor Manitou	133 000,00 EUR – úbytok
- Iné stroje a zariadenia	113 668,30 EUR – úbytok
- Mechanizácia a náradie v hodnote	4 427,77 EUR – úbytok
- Výpočtová technika v hodnote	29 834,23 EUR – úbytok
- Osobné automobily v hodnote	4 683,63 EUR – úbytok

Celkom za rok 2016 úbytky v hodnote 759 655,18 EUR.

Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok vo výške 32 239,19 EUR predstavuje:

- Prístrešok pre osobné autá

ktoré neboli zaradené do užívania z dôvodu nedokončenej investície.

Založený majetok

Spoločnosť TuCon a.s. nemá založený dlhodobý hmotný a nehmotný majetok.

3. Dlhodobý finančný majetok

Štruktúru dlhodobého finančného majetku predstavuje nasledovná tabuľka:

Dlhodobý finančný majetok a	Bežné účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely v DÚJ b	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom c	Ostatné dlhodobé CP a podiely d	Pôžičky ÚJ v kons. celku e	Ostatný DFM f	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok g	Obstarávaný DFM h	Poskytnuté preddavky na DFM i	Spolu j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účt.obdobia	3 538								3 538
Prírastky	659								659
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účt.obdobia	4 197	0	0	0	0	0	0	0	4 197
Oprávky									
Stav na začiatku účt.obdobia									0
Prírastky									0
Úbytky									0
Stav na konci účt.obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Opravné položky									
Stav na začiatku účt.obdobia									0
Prírastky									0
Úbytky									0
Stav na konci účt.obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účt.obdobia	3 538	0	0	0	0	0	0	0	3 538
Stav na konci účt.obdobia	4 197	0	0	0	0	0	0	0	4 197

Dlhodobý finančný majetok a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely v DÚJ b	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom c	Ostatné dlhodobé CP a podiely d	Pôžičky ÚJ v kons. celku e	Ostatný DFM f	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok g	Obstarávaný DFM h	Poskytnuté preddavky na DFM i	Spolu j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účt.obdobia	3 241								3 241
Prírastky	297								297
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účt.obdobia	3 538	0	0	0	0	0	0	0	3 538
Oprávky									
Stav na začiatku účt.obdobia									0
Prírastky									0
Úbytky									0
Stav na konci účt.obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Opravné položky									
Stav na začiatku účt.obdobia									0
Prírastky									0
Úbytky									0
Stav na konci účt.obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účt.obdobia	3 241	0	0	0	0	0	0	0	3 241
Stav na konci účt.obdobia	3 538	0	0	0	0	0	0	0	3 538

Spoločnosť nemá založený dlhodobý finančný majetok.

Handwritten signature

Štruktúra podielov v spoločnostiach k 31. decembru 2016 je nasledovná:

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM a	Bežné účtovné obdobie				
	Podiel ÚJ na ZI v % b	Podiel ÚJ na hlasovacích právach v % c	Hodnota vlastného imania ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM d	Výsledok hospodárenia ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM e	Účtovná hodnota DFM f
Dcérske účtovné jednotky					
TuCon Iceland Ehf.	100	100	542 765	76 913	4 197
Účtovné jednotky s podstatným vplyvom					
Ostatné realizovateľné CP a podiely					
Obstarávaný DFM na účely vykonania vplyvu v inej ÚJ					
Dlhodobý finančný majetok spolu	x	x	x	x	4 197

4. Zásoby

Pohyby opravných položiek podľa jednotlivých druhov zásob v priebehu účtovného obdobia sú nasledovné:

Zásoby 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
Materiál	89 318		29 320		59 998
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby					0
Výrobky					0
Zvieratá					0
Tovar					0
Nehnuteľnosť na predaj					0
Poskytnuté preddavky na zásoby					0
Zásoby spolu	89 318	0	29 320	0	59 998

Spoločnosť nemá založené zásoby.

Poistenie zásob

Poisťovňa Allianz zastrešuje poistenie zásob a celého majetku spoločnosti.

5. Zákazková výroba

I. Hodnota tej časti celkových výnosov zo zákazkovej výroby, ktorá bola v bežnom účtovnom období vykázaná vo výnosoch

- a) fakturovaná suma za zákazkovú výrobu 9 256 651 EUR
- b) doučtované výnosy podľa stupňa dokončenia -131 052 EUR
- c) výnosy podľa stupňa dokončenia za bežné účtovné obdobie: 9 125 599 EUR

II. Metóda určenia výnosov zo zákazkovej výroby v bežnom účtovnom období

Výnosy zo zákazkovej výroby sú stanovené na základe fixnej ceny, v niektorých projektoch sú výnosy zo zákazkovej výroby stanovené ako súčet nákladov na realizáciu zákazkovej výroby

Handwritten signature

a marže.

III. Metóda určenia stupňa dokončenia zákazkovej výroby

Pri výpočte stupňa dokončenia zákazkovej výroby sa do pomeru dávajú skutočne vynaložené náklady na zákazkovú výrobu za vykonanú prácu a rozpočtované zmluvné náklady na zákazkovú výrobu.

IV. Údaje o zákazkovej výrobe ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, ktorá nebola ukončená

celková suma vynaložených nákladov 1 815 572 EUR

celková suma vynaložených výnosov 1 841 149 EUR

vykázaný zisk zákazky 25 577 EUR

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	1 841 149	0	1 841 149
Náklady na zákazkovú výrobu	1 815 572	0	1 815 572
Hrubý zisk / hrubá strata	25 577	0	25 577

Názov položky 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	2 152 263	2 152 263
Úprava nárokov podľa stupňa dokončenia alebo metódou nulového zisku	-311 114	-311 114
Suma prijatých preddavkov		
Suma zadržanej platby		

6. Pohľadávky

Štruktúra pohľadávok podľa dátumu splatnosti k 31. decembru 2016 je nasledovná:

Názov položky a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	407 030		407 030
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Iné pohľadávky	583 678		583 678
Dlhodobé pohľadávky	990 708	0	990 708
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	2 688 853	2 629 811	5 318 664
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	430 000		430 000
Sociálne poistenie			0
Daňové pohľadávky a dotácie	496 259		496 259
Iné pohľadávky	8 488 491		8 488 491
Krátkodobé pohľadávky	12 103 603	2 629 811	14 733 414

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti a	Bežné účtovné obdobie b	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie c
Pohľadávky po lehote splatnosti	2 629 811	5 006 100
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	12 103 603	9 639 534
Krátkodobé pohľadávky spolu	14 733 414	14 645 634
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	990 708	1 177 421
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov		
Dlhodobé pohľadávky spolu	990 708	1 177 421

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

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	915 438	13 058	370 608		557 888
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	915 438	13 058	370 608	0	557 888

407 030 0

Pohľadávky zabezpečené 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		
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	x	96 026
Hodnota pohľadávok, pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať	x	

7. Krátkodobý finančný majetok

Štruktúra krátkodobého finančného majetku k 31. decembru 2016 je nasledovná:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	6 177	4 049
Bežné bankové účty	2 020 604	6 228 268
Bankové účty termínované		
Peniaze na ceste	-63	-2 419
Spolu	2 026 718	6 229 898

Na jednom z bankových účtov existuje obmedzené právo s disponovaním vo výške 195 000 EUR.

8. Ostatné aktíva ("C" ČASŤ SÚVAHY)

Štruktúra tejto položky súvahy je nasledovná:

Opis položky časového rozlíšenia a	Bežné účtovné obdobie b	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie c
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:		
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	203 134	111 097
poistenie	5 921	20 777
ostatné	197 213	90 320
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	814 554	-137 517
alokácie - dohad	58 951	9 820
ostatné	755 603	-147 337

F. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH VYKÁZANÝCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY

1. Vlastné imanie

Zhrnutie pohybov vlastného imania počas roka 2016 v tejto položke priloženej súvahy je uvedené v kapitole N. INFORMÁCIE O PREHLADE ZMIEN VLASTNÉHO IMANIA.

Handwritten signature/initials

2. Rezervy

Pohyby rezerv v roku 2016 sú nasledovné:

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:	698 500	557 700	174 350	188 100	893 750
rezervy na odmeny	635 000	507 000	158 500	171 000	812 500
rezervy na odmeny - odvody	63 500	50 700	15 850	17 100	81 250
rezervy na prémie THZ					0
rezervy na prémie THZ - odvody					0
Krátkodobé rezervy, z toho:	6 589 003	2 611 128	1 769 215	437 983	6 992 933
rezervy na nevyč.dovolenky	465 885	674 788	465 884		674 789
rezervy na nevyč.dovol.- odvody	100 008	142 787	100 009		142 786
rezervy na služby	5 223 607	1 034 576	489 594	87 634	5 680 954
rezervy na bonusy	702 124	655 914	595 664	318 500	443 874
rezervy na bonusy - odvody	97 379	103 063	118 064	31 849	50 529

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:	683 217	698 500	0	683 217	698 500
rezervy na odmeny	625 000	635 000		625 000	635 000
rezervy na odmeny - odvody	58 217	63 500		58 217	63 500
rezervy na prémie THZ					0
rezervy na prémie THZ - odvody					0
Krátkodobé rezervy, z toho:	3 555 723	5 086 774	1 407 466	646 028	6 589 003
rezervy na nevyč.dovolenky	340 495	465 885	340 495		465 885
rezervy na nevyč.dovol.- odvody	74 970	100 009	74 971		100 008
rezervy na služby	2 748 005	3 465 896	524 266	466 028	5 223 607
rezervy na bonusy	352 987	929 124	409 987	170 000	702 124
rezervy na bonusy - odvody	39 266	125 860	57 747	10 000	97 379

3. Závazky

Štruktúra zostatkov dlhodobých a krátkodobých záväzkov k 31. decembru 2016 podľa zostatkovej doby splatnosti je nasledovná:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Závazky po lehote splatnosti	62 889	5 762 377
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	11 238 807	10 732 520
Krátkodobé záväzky spolu	11 301 696	16 494 897
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	42 511	904 584
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu	42 511	904 584

1007
Qf

4. Sociálny fond

Tvorba a čerpanie sociálneho fondu v priebehu roka 2016 boli nasledovné:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	44 470	57 756
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	25 397	30 665
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	25 397	30 665
Čerpanie sociálneho fondu	65 244	43 951
Konečný zostatok sociálneho fondu	4 623	44 470

Zostatok v sociálnom fonde je zahrnutý v položke Závazky zo sociálneho fondu v skupine dlhodobé záväzky.

5. Bankové úvery a finančné výpomoci

Spoločnosť nemá k 31.12.2016 poskytnuté bankové úvery ani finančné výpomoci.

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 bankové úvery					
bankový úver VÚB	EUR				
Krátkodobé bankové úvery					
bankový úver VÚB do 1 roka	EUR				

Spoločnosť TuCon a.s. má zabezpečené účty vo VÚB Banke formou záložného práva na zmluvne zabezpečené pohľadávky vo výške 96 026 EUR a ručiteľskej listiny – právnické osoby vo výške 6 127 598 EUR.

Na bežnom účte vo VÚB banke má povolený limit prečerpania do výšky 3 000 000 EUR, pri úrokovej sadzbe 1% p.a.. Je platný do 28.2.2017. K 31.12.2016 nebol čerpaný.

K 31.12.2016 bolo od VÚB banky poskytnutých 4 610 EUR na platby kreditnými kartami.

6. Časové rozlíšenie

Spoločnosť eviduje výnosy budúcich období, výdavky budúcich období v nasledovnej štruktúre:

Opis položky časového rozlíšenia a	Bežné účtovné obdobie b	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie c
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
platby kreditnou kartou	0	0
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	95 098	38 850
refakturácia - letenky	94 591	38 850
ostatné	507	

Handwritten signature/initials

G. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH A NÁKLADOCH

1. Tržby za vlastné výkony a tovar

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa jednotlivých typov výrobkov a služieb sú uvedené v nasledovnej tabuľke:

Oblasť odbytu a	Typ výrobkov, tovarov, služieb - stavebné práce	
	Bežné účtovné obdobie b	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie c
tuzemsko	8 056 492	32 089 036
zahraníči	15 594 168	12 795 212
Spolu	23 650 660	44 884 248

2. Aktivácia, ostatné výnosy z hospodárskej činnosti, finančné a výnosy, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt

Významné položky aktivácie, ostatné výnosy z hospodárskej činnosti, finančné výnosy a výnosy, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt, sú zobrazené v nasledovnej tabuľke:

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie b	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie c
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	206 608	8 940
aktivácia DHM-administratívna budova Bánová	206 608	8 940
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	15 597 104	17 453 142
výnosy z alokácií nákladov	14 128 776	11 111 492
výnosy z postúpených pohľadávok	0	0
ostatné prevádzkové výnosy	1 468 328	6 341 650
Finančné výnosy, z toho:	263 864	306 175
Kurzové zisky, z toho:	262 927	299 207
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	146 026	22 070
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	937	6 968
výnosy z dlhodobého finančného majetku	0	0
výnosové úroky	934	6 963
ostatné výnosy z finančnej činnosti	3	5
Výnosy, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt:	0	0

3. Čistý obrat

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie b	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie c
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	14 525 061	11 224 073
Tržby za tovar		
Výnosy zo zákazky	9 125 599	33 660 175
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
Čistý obrat celkom	23 650 660	44 884 248

4. Náklady

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie b	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie c
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	2 996 764	26 883 531
Náklady voči audítorovi, auditorskej spoločnosti, z toho:	15 623	17 712
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	15 623	17 712
iné uisťovacie auditorské služby		
súvisiace auditorské služby		
daňové a právne poradenstvo	0	0
ostatné neauditorské služby		
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	<i>2 981 141</i>	<i>26 865 819</i>
daňové a právne poradenstvo	28 726	11 890
opravy a údržba	311 234	391 747
cestovné náklady	923 730	751 210
nákup stavebných prác	130 684	20 961 505
nájom strojov, budov, vozidiel	93 465	380 166
náklady na spoje	46 556	58 982
ubytovanie	88 983	191 221
údržba licencií a služby spojené so softvérom	71 980	75 888
inžinierske a ostatné technické služby	61 960	271 785
dopravné	117 409	358 548
ostatné	1 106 415	3 412 877
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	32 802 015	30 123 086
osobné náklady	17 653 792	15 937 786
dane a poplatky	63 361	68 140
odpisy	709 062	942 608
zostatková cena predaného majetku a materialu	598 620	183 377
náklady - alokácie na organizačné zložky	13 634 331	10 990 215
rezerva na stratu zo zákazkovej výroby	199 897	1 790 214
ostatné	-57 048	210 746
Finančné náklady, z toho:	562 212	563 258
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>367 550</i>	<i>373 458</i>
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	90 938	68 424
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>194 662</i>	<i>189 800</i>
úroky	117 052	22 511
ostatné finančné náklady	77 610	167 289
Náklady, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt:	0	0

Handwritten signature and initials

H. DAŇOVÉ OTÁZKY

Štruktúra pohľadávok a záväzkov voči daňovému úradu k 31. decembru 2016 je nasledovná:

	k 31.12.2016 EUR	k 31.12.2015 EUR
Daň z príjmov spoločnosti	362 785	
DPH	133 074	
Ostatné priame dane	400	
Pohľadávky spolu	496 259	0
Daň z príjmov spoločnosti		110 176
DPH		57 200
Ostatné priame dane	750 085	480 651
Záväzky spolu	750 085	648 027

Výpočet základu dane z príjmov za rok 2016 úpravou účtovného zisku (straty) k 31. decembru 2016 je nasledovný:

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:	1 750 178	x	x	-419 297	x	x
teoretická daň	x	385 039	22%	x	-92 245	22%
Daňovo neuznané náklady	2 700 757	594 167	34%	5 828 414	1 282 251	-306%
Výnosy nepodliehajúce dani	-2 669 077	-587 197	-34%	-2 015 066	-443 315	106%
Umorenie daňovej straty	-402 344	-88 516	-5%	-402 344	-88 516	21%
vyňatie príjmov Nemecko, Nórsko	-1 207 744	-265 704	-15%	-977 780	-215 112	51%
Splatná daň z príjmov SR, Švajčiarsko	171 770	37 789	2%	2 013 927	443 064	-106%
doplatok dane Švajčiarsko	x	-37 789	-2%	x	-28 611	7%
daňová licencia	x	2 880	0%	x	-2 880	1%
zrážková daň	x	29	0%	x	35	0%
zrážková daň - dividendy	x	0	0%	x	-7 633	2%
splatná daň z príjmov - zahraničie	x	110 617	6%	x	220 233	-53%
Splatná daň z príjmov celkom	x	113 526	6%	x	624 208	-149%
Odložená daň z príjmov	x		0%	x		0%
Celková daň z príjmov	x	113 526	6%	x	624 208	-149%

Handwritten signature/initials

Výpočet odloženej dane k 31.12.2016:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	-18 738 722	-15 407 729
odpočítateľné		
zdaniteľné	-18 738 722	-15 407 729
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	11 712 786	8 632 765
odpočítateľné	11 712 786	8 632 765
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	22
Odložená daňová pohľadávka	-1 475 447	-1 490 492
Upíatnená daňová pohľadávka		
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok		
Zmena odloženého daňového záväzku		
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania		

Spoločnosť vypočítala odloženú daňovú pohľadávku vo výške 1 475 447 EUR. Odložená daňová pohľadávka nebola zaúčtovaná, pretože spoločnosť nevykázala kladný základ dane a je neisté, že bude v budúcnosti zrealizovaná.

I. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

1. Prenajatý majetok

Spoločnosť prenajíma nasledovný dlhodobý hmotný majetok – stroje + plocha na státie nasledovným spoločnostiam:

Renesco a.s. obdobia: január 2016 - december 2016, suma: 1 089 EUR za rok 2016
 BRA-VUR a.s. obdobia: január 2016 - december 2016, suma: 12 655 EUR za rok 2016

2. Najatý majetok

Spoločnosť nemá v nájme majetok (operatívny prenájom) od spriaznených osôb.

Spoločnosť má v nájme nebytové priestory od spoločnosti:

- BORA GROUP s.r.o. Bratislava od 01.01.2012 na dobu neurčitú

Spoločnosť má v nájme aj stroje s posádkou, bez posádky, automobily a pod.

Handwritten signature

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Prenajatý majetok	13 744	71 009
Majetok v nájme (operatívny prenájom)	93 465	380 166
Majetok prijatý do úschovy		
Pohľadávky z derivátov		
Závazky z opcí derivátov		
Odpísané pohľadávky		
Pohľadávky z leasingu		
Závazky z leasingu		
Iné položky		

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

Spoločnosť neposkytla žiadne príjmy a výhody členom štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky okrem tých, ktoré prináležia z hlavného pracovného pomeru.

K. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

1. Podmienené záväzky

Spoločnosť je účastníkom viacerých súdnych sporov.

Informácie týkajúce sa súdnych sporov:

Tucon, a.s. v pozícii žiadateľa (veriteľa):

Súdny spor vedený voči spoločnosti ALPINE SLOVAKIA o sumu 1 151 825,79 EUR.

15/01/2013- doručené rozhodnutie arbitrážneho súdu. Výsledok bol v prospech spoločnosti TuCon,a.s.- na bankový účet spoločnosť ALPINE SLOVAKIA uhradila sumu 1 151 825,79 EUR (dlh) + 42 047,48 EUR (súdny poplatok).

24/01/2013 - ALPINE SLOVAKIA zaslala na príslušný všeobecný súd odvolanie proti konečnému rozhodnutiu Arbitrážneho súdu – procesné chyby boli namietané.

28/02/2013 – Všeobecný súd požiadal spoločnosť o stanovisko k predmetnému odvolaniu.

13/03/2013 – TUCON zaslal stanovisko, v ktorom bolo uvedené, že neexistujú relevantné fakty a právne dôvody zrušiť rozhodnutie Arbitrážneho súdu, tak ako to požaduje ALPINE SLOVAKIA.

V súčasnosti nie je možné určiť konečný výsledok tohto sporu. Manažment spoločnosti sa nedomnieva, že by v budúcnosti mohlo dôjsť v tejto súvislosti k úbytku finančných prostriedkov, a preto v účtovnej závierke nebola vytvorená žiadna rezerva na prípadný dopad, ktorý by z predmetného súdneho sporu mohol vyplývať.

Tucon, a.s. v pozícii obvineného (dlžník):

Súdny spor vedený voči TuCon, a.s. spoločnosťou MS REAL o sumu 512 899,04 EUR.

24/02/2010 – MS REAL zaslal na súd požiadavku na úhradu škody (zaplavená administratívna budova)

25/01/2011 – TuCon zaslal negatívne stanovisko proti požiadavke MS REAL

23/09/2011 – Poistovňa zaslala negatívne stanovisko proti požiadavke MS REAL

7/12/2011 – Súd požiadal znalca o vypracovanie analýzy.

Doposiaľ nebol spracovaný znalecký posudok so zameraním na príčinu škody na budove MS REAL.

V súčasnosti nie je možné určiť konečný výsledok tohto sporu. Manažment spoločnosti sa nedomnieva, že by v budúcnosti mohlo dôjsť v tejto súvislosti k úbytku finančných prostriedkov.

Handwritten signature

V účtovnej závierke bola vytvorená rezerva vo výške 8 424,91 EUR na poistnú udalosť, ktorá by súvisela s týmto súdnym sporom.

Na pohľadávky súvisiace s ostatnými súdnymi spormi, vytvorila spoločnosť opravnú položku v plnej výške 544 830,03 EUR.

Prehľad bankových záruk vo VÚB banke k 31.12.2016

Banka	Číslo zmluvy	Platnosť		Mena	Hodnota	Projekt
		od	do			
VUB	9020096273	26.1.12	9.1.17	EUR	23 604	BVS - Šúrsky kanál
VUB	9020104647	26.6.12	9.5.17	EUR	227 763	BVS - VZ Pečniansky Les
VUB	9020116796	29.1.13	28.1.18	EUR	141 541	Mesto Košice - Parky Košice
VUB	9020117376	6.2.13	29.11.17	EUR	145 000	BVS - ČOV Senica
VUB	9020126446	1.7.13	31.5.18	EUR	330 969	Mesto Košice - Mestský park - rekonštrukcia
VUB	9020141544	27.8.14	30.8.18	EUR	389 735	Papradňanská dolina - kanalizácia
VUB	9020157064	17.12.15	15.12.20	EUR	448 553	Dobšiná - kanalizácia ČOV
VUB	9020149047	22.5.15	31.3.17	EUR	150 000	Moravany - kanalizácia
VUB	9020157055	17.12.15	30.6.17	EUR	150 000	Kanalizácia a ČOV Oravská Lesná
VUB	9020157867	18.1.16	31.5.17	EUR	75 000	Rozšírenie splaškovej kanalizácie - Raj. Teplice
VUB	9020159865	22.3.16	31.3.17	EUR	150 000	Pruské - Kanalizácia a ČOV
VUB	9020160498	13.4.16	30.6.17	EUR	25 000	Združenie obcí kanalizácia Vydrany - Veľké Blahovo
VUB	9020162218	7.6.16	31.3.17	EUR	33 900	Rekonštrukcia a modernizácia ČOV v obci Hranovnica
VUB	9020164564	15.7.16	31.3.17	EUR	335 000	Kanalizácia Veľké Leváre a rozšírenie ČOV Gajary
VUB	9020164555	15.7.16	30.6.17	EUR	300 000	Kanalizácia a ČOV - aglomerácia Tornaľa
VUB	9020165331	29.7.16	31.3.17	EUR	85 000	ČOV Rohožník - rekonštrukcia a modernizácia
VUB	9020166170	16.8.16	31.5.17	EUR	10 000	TSM Dubnica nad Váhom - Zberný dvor
VUB	9020166866	7.9.16	30.6.17	EUR	100 000	Vybudovanie kanalizácie v aglom.obcí Podolie a Očkov
VUB	9020167213	12.9.16	30.6.17	EUR	300 000	Obecná kanalizácia a ČOV Tekovské Lužany
VUB	9020167954	29.9.16	30.6.17	EUR	300 000	Očová,Zvol.Slatina-odvedenie a čistenie odpadových vôd
VUB	9020169284	3.11.16	31.3.17	EUR	500 000	Obec Okoč - kanalizácia
VUB	9020171351	16.12.16	31.5.17	EUR	100 000	Odkanalizovanie - obec Petrovany, obec Kendice
spolu					4 321 064	

Spoločnosť má zabezpečenie obchodov v hodnote 6 127 598 ručiteľskou listinou a v hodnote 96 026 záložným právom na zmluvne zabezpečené pohľadávky.

2. Podmienенý majetok

Spoločnosť nemá podmienený majetok.

L. ZOSTATKY A TRANSAKČIE SO SPRIAZNENÝMI STRANAMI

Štruktúra pohľadávok a záväzkov medzi spoločnosťami v skupine a ostatnými spriaznenými stranami k 31. decembru 2016 je nasledovná:

	k 31.12.2016 EUR	k 31.12.2015 EUR
Pohľadávky z obchodného styku	3 589 558	2 827 681
Ostatné pohľadávky	1 170 000	
Pohľadávky spolu	4 759 558	2 827 681
Záväzky z obchodného styku	50 310	581 255
Ostatné záväzky		
Záväzky spolu	50 310	581 255

Súhrn transakcií spoločnosti s inými spoločnosťami v rámci skupiny a ostatnými spriaznenými stranami počas roka 2016 je nasledovný:

Spriaznená osoba a	Kód druhu obchodu b	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie c	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie d
Arge Marti AKV2	kúpa tovaru		
	poskytnuté služby	11 060	
Marti IAV Solbakk	prijaté služby		
	poskytnuté služby	4 432 755	4 971 330
IAV Marti Burfel	poskytnuté služby	30 500	
	predaj majetku	157 500	
Arge A49 TU Frankenhain	poskytnuté služby	0	520 442
	kúpa majetku	27 025	214 670
Marti Tunnelbau AG, Moosseedorf	prijaté služby	11 976	37 769
	poskytnuté služby	21 950	54 400
	predaj majetku	287 013	
	prijaté služby	0	7 090
Arge Marti Tunnel Rosenstein	poskytnuté služby	0	2 953 018
	poskytnuté služby	19 239	21 572
Renesco a.s.	kúpa tovaru		
	poskytnuté služby	372 507	73 724
Marti GmbH Deutschland	prijaté služby	4 438	24 472
	kúpa tovaru	349 510	148 620
Bra - vur	poskytnuté služby	1 972 789	28 478
	prijaté služby	74 717	19 901
	kúpa majetku	8 884	
	poskytnuté služby	1 250 581	1 237 754
Consortium Tunnel de Champel	prijaté služby	304	
	poskytnuté služby	0	3 218 258
Arge Inneschale Tunnel Kuchen	poskytnuté služby	0	183 188
Arge Martin Tunnel Kuchen	poskytnuté služby	0	
Marti Nordnes DA	poskytnuté služby	2 491 807	1 043 861
Arge Tunnel Oberau	poskytnuté služby	2 175 628	296 490

Dcérska účtovná jednotka/Materská účtovná jednotka a	Kód druhu obchodu b	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie c	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie d
Marti Contractors Ltd., Moosseedorf	úroky z prijatej pôžičky	116 514	6 385
	prijaté služby	984 218	610 012
	kúpa majetku	0	1 238
	poskytnuté služby	350 900	389 180
TuCon Praha	prijaté služby	1 635	2 842
	poskytnuté služby	1 635	2 842
TuCon Swiss	prijaté služby	1 130 422	2 171 431
	poskytnuté služby	1 130 422	2 171 431
TuCon Iceland Ehf.	poskytnuté služby	805 314	123 274
	úroky z poskytnutej pôžičky	228	162
	úroky z prijatej pôžičky	0	320
	prijaté služby	6 814 504	4 142 323
TuCon Norway	poskytnuté služby	6 814 504	4 142 323
	poskytnuté služby	5 687 770	4 673 618
TuCon Germany	prijaté služby	5 687 770	4 673 618

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

Od 31. decembra 2016 do dátumu zostavenia tejto účtovnej závierky nenastali žiadne skutočnosti, ktoré neboli v predmetnej účtovnej závierke zohľadnené a mali by nepriaznivý vplyv na verné

Handwritten signature/initials

zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva. Na základe dostupných informácií, konatelia spoločnosti neočakávajú, že by činnosť spoločnosti mohla byť v nasledovnom období nepriaznivo ovplyvnená.

N. INFORMÁCIE O PREHLÁDE ZMIEN VLASTNÉHO IMANIA

Zhrnutie pohybov vlastného imania počas roka 2016 v tejto položke priloženej súvahy je nasledovné:

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	3 000 000				3 000 000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	3 000 000				3 000 000
Zmena základného imania					0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					0
Emisné ážio					0
Ostatné kapitálové fondy	201 000				201 000
Zákonné rezervné fondy	650 000				650 000
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					0
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelný zisk minulých rokov	2 641 302			-2 641 302	0
Neuhradená strata minulých rokov	-2 058 090			1 597 796	-460 294
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-1 043 505	1 139 532		1 043 505	1 139 532
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

Položka vlastného imania a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav na konci účtovného obdobia f
Základné imanie	3 000 000				3 000 000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	3 000 000				3 000 000
Zmena základného imania					0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					0
Emisné ážio					0
Ostatné kapitálové fondy	201 000				201 000
Zákonné rezervné fondy	650 000				650 000
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					0
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelný zisk minulých rokov	2 641 302				2 641 302
Neuhradená strata minulých rokov				-2 058 090	-2 058 090
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-2 058 090	-1 043 505		2 058 090	-1 043 505
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

Handwritten signature/initials

Rozdelenie hospodárskeho výsledku za minulé obdobie bolo nasledovné:

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	-1 043 505
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	0
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	0
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	-1 043 505
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Špolu	-1 043 505

Ostatné súčasti vlastného imania s obmedzeným použitím

Položka „Zákonné rezervné fondy“ zahŕňa ostatné súčasti vlastného imania, ktorých možnosť použitia je obmedzená, ako zákonný rezervný fond vo výške 650 000 EUR. Ich použitie vymedzuje Obchodný zákonník platný v Slovenskej republike.

Handwritten signature and initials

O. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV ZA ROK 2016

Označenie položky a	Obsah položky b	Bežné účtovné obdobie c	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie d
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	1 750 178	-419 297
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>	296 500	4 250 866
A. 1. 1.	Odpisy DNM a DHM (+)	709 062	942 608
A. 1. 2.	Zostatková hodnota DNM a DHM 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 (+/-)	459 180	3 048 563
A. 1. 5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)		
A. 1. 6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	-987 860	244 147
A. 1. 7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A. 1. 8.	Úroky účtované do nákladov (+)	117 052	22 511
A. 1. 9.	Úroky účtované do výnosov (-)	-934	-6 963
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 (+/-)		
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>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 hospodárenia z bežnej činnosti (súčet A. 2. 1. až A. 2. 4.)</i>	-4 997 229	3 163 334
A. 2. 1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	-258 617	-3 874 798
A. 2. 2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	-4 837 292	7 103 041
A. 2. 3.	Zmena stavu zásob (-/+)	98 680	-64 909
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.)	-2 950 551	6 994 903
A. 3.	Príjaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)		
A. 4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)		
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.)	-2 950 551	6 994 903
A. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-586 487	-409 976
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.)	-3 537 038	6 584 927

Označenie položky a	Obsah položky b	Bežné účtovné obdobie c	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie d
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B. 1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	15 583	19 239
B. 2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	175 581	-1 845 841
B. 3.	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (-)	-659	-297
B. 4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)		
B. 5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)		
B. 6.	Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné 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 (+)	934	6 963
B. 12.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B. 13.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)		
B. 14.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto 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.)	191 439	-1 819 936
	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C. 1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C. 1. 1. až C. 1. 8.)	-1	0
C. 1. 1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)	-1	
C. 1. 2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)		
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 (-)		
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 (-)		

Handwritten signature and initials

Označenie položky a	Obsah položky b	Bežné účtovné obdobie c	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie d
C. 2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti, (súčet C. 2. 1. až C. 2. 9.)	-857 580	-189 883
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 (+)	4 493	
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 (-)	-862 073	-724 543
C. 2. 5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)		
C. 2. 6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)		
C. 2. 7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)		
C. 2. 8.	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 (+)		534 660
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 (-)		
C. 4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
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.)	-857 581	-189 883
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A + B + C)	-4 203 180	4 575 108
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	6 229 898	1 654 790
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	2 026 718	6 229 898
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)		
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	2 026 718	6 229 898

Handwritten signature/initials

P. DOPLŇUJ ÚČE ÚDAJE K PREHLĎADU PEŇAŽNÝCH TOKOV

Peňažné prostriedky

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

Peňažné ekvivalenty

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

* * * * *

Táto účtovná závierka bola pripravená v Žiline dňa 01.03.2017.



Ing. Viera Palanová
Podpredseda predstavenstva



Ing. Jozef Hric
Predseda predstavenstva

OBSAH

A.	INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE	1
1.	Obchodné meno a sídlo spoločnosti:	1
2.	Hlavným predmetom činnosti spoločnosti podľa výpisu z Obchodného registra je (len hlavné aktivity):.....	1
3.	Priemerný počet zamestnancov spoločnosti	1
4.	Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky.....	1
5.	Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie	1
B.	INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY	2
C.	INFORMÁCIE O SPOLOČNÍKOCH A KONSOLIDOVANOM CELKU	2
D.	HLAVNÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY	2
1.	Východiská pre zostavenie účtovnej závierky	2
2.	Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok.....	2
3.	Dlhodobý finančný majetok	3
4.	Zásoby	4
5.	Dlhodobé a krátkodobé pohľadávky	4
6.	Zákazková výroba	4
7.	Finančné účty	5
8.	Náklady budúcich období a príjmy budúcich období	5
9.	Rezervy	5
10.	Závázky	5
11.	Daň z príjmov spoločnosti	5
12.	Výnosy budúcich období a výdavky budúcich období	6
13.	Operácie v cudzej mene	6
14.	Účtovanie výnosov a nákladov	6
15.	Deriváty	6
16.	Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi	6
17.	Prenajatý majetok	6
E.	INFORMÁCIE O ÚDAJOCH VYKÁZANÝCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY	7
1.	Dlhodobý nehmotný majetok (DNM)	7
2.	Dlhodobý hmotný majetok (DHM)	8
3.	Dlhodobý finančný majetok	10
4.	Zásoby	11
5.	Zákazková výroba	11
6.	Pohľadávky	13
7.	Krátkodobý finančný majetok	14
8.	Ostatné aktíva ("C" ČASŤ SÚVAHY)	14
F.	INFORMÁCIE O ÚDAJOCH VYKÁZANÝCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY	14
1.	Vlastné imanie.....	14
2.	Rezervy	15
3.	Závázky.....	15
4.	Sociálny fond.....	16
5.	Bankové úvery a finančné výpomoci.....	16
6.	Časové rozlíšenie.....	16
G.	INFORMÁCIE O VÝNOSOCH A NÁKLADOCH	17
1.	Tržby za vlastné výkony a tovar	17
2.	Aktivácia, ostatné výnosy z hospodárskej činnosti, finančné a výnosy, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt	17
3.	Čistý obrat	18

	4. Náklady	18
H.	DAŇOVÉ OTÁZKY	19
I.	INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH.....	20
	1. Prenajatý majetok	20
	2. Najatý majetok	20
J.	INFORMÁCIE O PRÍJMOCH A VÝHODÁCH ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH ORGÁNOV, DOZORNÝCH ORGÁNOV A INÝCH ORGÁNOV ÚČTOVNEJ JEDNOTKY	21
K.	INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH.....	21
	1. Podmienené záväzky	21
	2. Podmienený majetok.....	22
L.	ZOSTATKY A TRANSAKCIE SO SPRIAZNENÝMI STRANAMI.....	22
M.	INFORMÁCIE O SKUTOČNOSTIACH, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA DO DŇA ZOSTAVENIA ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY.....	23
N.	INFORMÁCIE O PREHLADE ZMIEN VLASTNÉHO IMANIA.....	24
O.	PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV ZA ROK 2016.....	26
P.	DOPLŇUJÚCE ÚDAJE K PREHLADU PEŇAŽNÝCH TOKOV	29