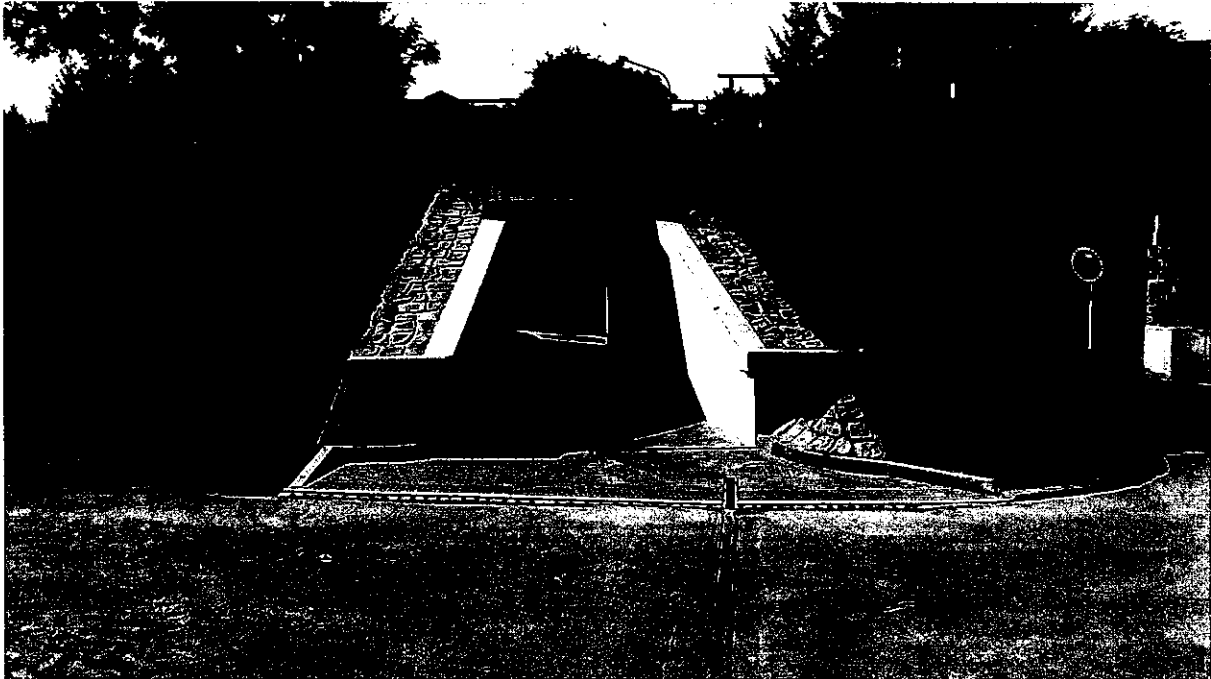


SLOVENSKÉ TUNELY a.s.
Lamačská cesta 99
841 03 Bratislava



HYDROČISTENÁ STANICA
2020

Obsah

- 0. Správa audítora o overení výročnej správy** (Dodatok správy audítora o overení súladu výročnej správy s účtovnou uzávierkou v zmysle zákona č. 540/2007 Z.z. §23 ods.5)
- 1. Charakteristika spoločnosti**
 - 1.1 Základné údaje
 - 1.2 Predmet činnosti
 - 1.3 Orgány spoločnosti (Výpisy z OR)
 - 1.4 Organizačná štruktúra SLOVENSKE TUNELY a. s. pre rok 2016
 - 1.5 Vývoj hospodárskych ukazovateľov spoločnosti
- 2. Ekonomika a financovanie v roku 2016**
 - 2.1. Výsledky hospodárenia a financovanie
 - 2.2. Výkaz ziskov a strát
 - 2.3. Súvaha
 - 2.4. Finančná analýza
 - 2.5. Stav a štruktúra majetku
 - 2.6. Návrh na rozdelenie zisku (umorenie straty)
- 3. Správa nezávislého audítora o overení účtovnej uzávierky**
- 4. Správa Predstavenstva o podnikateľskej činnosti v roku 2016**
 - 4.1 Činnosť Predstavenstva v roku 2016
 - 4.2 Vyhodnotenie podnikateľského zámeru v roku 2016
 - 4.3 Komentár k ekonomickej efektívnosti stavieb v roku 2016
 - 4.4 Vývoj výkonov a zisku po mesiacoch v roku 2016
 - 4.5 Tvorba a čerpanie sociálneho fondu v roku 2016
- 5. Podnikateľský zámer spoločnosti v roku 2017**
 - 5.1 Výrobný plán na rok 2017
 - 5.2 Organizačná štruktúra SLOVENSKE TUNELY a. s. pre rok 2017
- 6. Obrazová príloha**
 - 6.1 Prehľad stavieb realizovaných v roku 2016

DODATOK SPRÁVY NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

akcionárom a štatutárnemu orgánu spoločnosti

Slovenské tunely, a.s., Lamačská cesta č. 99, 841 03 Bratislava
k výročnej správe

v zmysle § 27 odsek 6 zákona

423/2015 Z.z. o štatutárnom audite a o zmene a doplnení zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o štatutárnom audite“)

Overili sme účtovnú závierku spoločnosti **Slovenské tunely, a.s., Lamačská cesta č. 99, 841 03 Bratislava**, (ďalej aj „Spoločnosť“) k 31. decembru 2016 v priloženej výročnej správe Spoločnosti, ku ktorej sme dňa 25. 04. 2017 vydali správu nezávislého audítora z auditu účtovnej závierky v nasledujúcom znení:

Správa z auditu účtovnej závierky

Názor

Uskutočnili sme audit účtovnej závierky spoločnosti **Slovenské tunely, a.s., Lamačská cesta č. 99, 841 03 Bratislava** k 31. decembru 2016, ktorá obsahuje súvahu k 31. decembru 2016, výkaz ziskov a strát za rok končiaci sa k uvedenému dátumu, a poznámky, ktoré obsahujú súhrn významných účtovných zásad a účtovných metód.

Podľa nášho názoru, priložená účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie Slovenské tunely, a.s., Lamačská cesta č. 99, 841 03 Bratislava 31. decembru 2016 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci sa k uvedenému dátumu podľa zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“).

Základ pre názor

Audit sme vykonali podľa medzinárodných audítorských štandardov (International Standards on Auditing, ISA). Naša zodpovednosť podľa týchto štandardov je uvedená v odseku *Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky*. Od Spoločnosti sme nezávislí podľa ustanovení zákona o štatutárnom audite týkajúcich sa etiky, vrátane Etického kódexu audítora, relevantných pre náš audit účtovnej závierky a splnili sme aj ostatné požiadavky týchto ustanovení týkajúcich sa etiky. Sme presvedčení, že audítorské dôkazy, ktoré sme získali, poskytujú dostatočný a vhodný základ pre náš názor.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu za účtovnú závierku

Štatutárny orgán je zodpovedný za zostavenie tejto účtovnej závierky tak, aby poskytovala pravdivý a verný obraz podľa zákona o účtovníctve a za tie interné kontroly, ktoré považuje za potrebné na zostavenie účtovnej závierky, ktorá neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby.

Pri zostavovaní účtovnej závierky je štatutárny orgán zodpovedný za zhodnotenie schopnosti Spoločnosti nepretržite pokračovať vo svojej činnosti, za opísanie skutočností týkajúcich sa nepretržitého pokračovania v činnosti, ak je to potrebné, a za použitie predpokladu



nepretržitého pokračovania v činnosti v účtovníctve, ibaže by mal v úmysle Spoločnosť zlikvidovať alebo ukončiť jej činnosť, alebo by nemal inú realistickú možnosť než tak urobiť.

Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky

Našou zodpovednosťou je získať primerané uistenie, či účtovná závierka ako celok neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, a vydať správu audítora, vrátane názoru. Primerané uistenie je uistenie vysokého stupňa, ale nie je zárukou toho, že audit vykonaný podľa medzinárodných audítorských štandardov vždy odhalí významné nesprávnosti, ak také existujú. Nesprávnosti môžu vzniknúť v dôsledku podvodu alebo chyby a za významné sa považujú vtedy, ak by sa dalo odôvodnene očakávať, že jednotlivito alebo v súhrne by mohli ovplyvniť ekonomické rozhodnutia používateľov, uskutočnené na základe tejto účtovnej závierky.

V rámci auditu uskutočneného podľa medzinárodných audítorských štandardov, počas celého auditu uplatňujeme odborný úsudok a zachovávame profesionálny skepticizmus. Okrem toho:

- Identifikujeme a posudzujeme riziká významnej nesprávnosti účtovnej závierky, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, navrhujeme a uskutočňujeme audítorské postupy reagujúce na tieto riziká a získavame audítorské dôkazy, ktoré sú dostatočné a vhodné na poskytnutie základu pre náš názor. Riziko neodhalenia významnej nesprávnosti v dôsledku podvodu je vyššie ako toto riziko v dôsledku chyby, pretože podvod môže zahŕňať tajnú dohodu, falšovanie, úmyselné vynechanie, nepravdivé vyhlásenie alebo obídenie internej kontroly.
- Oboznamujeme sa s internými kontrolami relevantnými pre audit, aby sme mohli navrhnúť audítorské postupy vhodné za daných okolností, ale nie za účelom vyjadrenia názoru na efektívnosť interných kontrol Spoločnosti.
- Hodnotíme vhodnosť použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosť účtovných odhadov a uvedenie s nimi súvisiacich informácií, uskutočnené štatutárnym orgánom.
- Robíme záver o tom, či štatutárny orgán vhodne v účtovníctve používa predpoklad nepretržitého pokračovania v činnosti a na základe získaných audítorských dôkazov záver o tom, či existuje významná neistota v súvislosti s udalosťami alebo okolnosťami, ktoré by mohli významne spochybníť schopnosť Spoločnosti nepretržite pokračovať v činnosti. Ak dospejeme k záveru, že významná neistota existuje, sme povinní upozorniť v našej správe audítora na súvisiace informácie uvedené v účtovnej závierke alebo, ak sú tieto informácie nedostatočné, modifikovať náš názor. Naše závery vychádzajú z audítorských dôkazov získaných do dátumu vydania našej správy audítora. Budúce udalosti alebo okolnosti však môžu spôsobiť, že Spoločnosť prestane pokračovať v nepretržitej činnosti.
- Hodnotíme celkovú prezentáciu, štruktúru a obsah účtovnej závierky vrátane informácií v nej uvedených, ako aj to, či účtovná závierka zachytáva uskutočnené transakcie a udalosti spôsobom, ktorý vedie k ich vernému zobrazeniu.

II. Správa k ďalším požiadavkám zákonov a iných právnych predpisov

Správa k informáciám, ktoré sa uvádzajú vo výročnej správe – dodatok správy nezávislého audítora

Štatutárny orgán je zodpovedný za informácie uvedené vo výročnej správe, zostavenej podľa požiadaviek zákona o účtovníctve. Náš vyššie uvedený názor na účtovnú závierku sa nevzťahuje na iné informácie vo výročnej správe.

V súvislosti s auditom účtovnej závierky je našou zodpovednosťou oboznámenie sa s informáciami uvedenými vo výročnej správe a posúdenie, či tieto informácie nie sú vo významnom nesúlade s auditovanou účtovnou závierkou alebo našimi poznatkami, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky, alebo sa inak zdajú byť významne nesprávne.

Posúdili sme, či výročná správa Spoločnosti obsahuje informácie, ktorých uvedenie vyžaduje zákon o účtovníctve.

Na základe prác vykonaných počas auditu účtovnej závierky, podľa nášho názoru:

- informácie uvedené vo výročnej správe zostavenej za rok 2016 sú v súlade s účtovnou závierkou za daný rok,

- výročná správa obsahuje informácie podľa zákona o účtovníctve.

Okrem toho, na základe našich poznatkov o účtovnej jednotke a situácii v nej, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky, sme povinní uviesť, či sme zistili významné nesprávnosti vo výročnej správe, ktorú sme dostali po dátume vydania tejto správy audítora. V tejto súvislosti neexistujú zistenia, ktoré by sme mali uviesť.

Kežmarok, 27. Apríl 2017

Ing. Mária Schreterová, audítor SKAU č. licencie 533



Ing. Mária Schreterová, Kukučínova 26, 060 01 Kežmarok



1. Charakteristika spoločnosti

1.1 ZÁKLADNÉ ÚDAJE

Obchodné meno:	SLOVENSKÉ TUNELY a. s.
Sídlo:	Lamačská cesta 99, 841 03 Bratislava
IČO:	35 759 585
DIČ:	2020221060
IČ DPH:	SK 2020221060
Deň vzniku:	21.01.1999
Právna forma:	Akciová spoločnosť, vznikla premenou zo spoločnosti Slovenské tunely spol. s. r. o., po ktorej preberá imanie, všetky práva, povinnosti a záväzky i neznáme
Základné imanie:	68.000,- €
Počet, druh, menovitá hodnota akcií:	2000 akcií na meno, kmeňové, listinné, menovitá hodnota jednej akcie 34,00 €
Prepočítaný počet zamestnancov k 31.12.2016:	59

1.2 PREDMET ČINNOSTI

SLOVENSKÉ TUNELY a. s., Lamačská cesta 99, 841 03 Bratislava

(Obchodný register Okresného súdu Bratislava I, oddiel Sa, vložka č. 2016/B)

- ▶ vykonávanie dopravných stavieb
- ▶ činnosť vykonávaná banským spôsobom
- ▶ vykonávanie inžinierskych stavieb (vrátane vybavení sídliskových celkov)
- ▶ vykonávanie bytových a občianskych stavieb
- ▶ prípravné práce pre stavbu
- ▶ projektovanie stavieb
- ▶ inžinierska činnosť
- ▶ výkon činnosti stavebného dozoru
- ▶ prieskum, skúšanie a diagnostika stavieb
- ▶ kúpa tovaru za účelom ďalšieho predaja a predaj (obchodovať s tovarom, na ktorý sa vyžaduje osobitné povolenie možno len s tým povolením)
- ▶ podnikanie v oblasti nakladania s odpadmi

SLOVENSKÉ TUNELY, a. s.- odštěpný závod, Heršpická 813/5, 639 00 Brno - Štýřice

(Obchodní rejstřík Krajského soudu v Brně, oddíl A, vložka 16815)

- ▶ Provádění staveb, jejich změn a odstraňování
- ▶ Projektová činnost ve výstavbě
- ▶ výroba, obchod a služby neuvedené v přílohách 1 až 3 živnostenského zákona
- ▶ činnost prováděná hornickým způsobem v rozsahu podle § 3 zák. ČNR č. 61/1988 Sb. písm.
 - c) práce k zajištění stability podzemních prostorů (podzemní sanační práce)
 - e) zemní práce prováděné za použití strojů a výbušnin, pokud se na jedné lokalitě přemísťuje více než 100 000 m krychlových horniny, s výjimkou zakládání staveb
 - i) podzemní práce spočívající v hloubení důlních jam a studní, v ražení štol a tunelů, jakož i ve vytváření podzemních prostorů o objemu větším než 300 m krychlových horniny
- ▶ podnikání v oblasti nakládání s nebezpečnými odpady

1.3 ORGÁNY SPOLOČNOSTI

- k 31.12. 2016

ŠTATUTÁRNY ORGÁN - PREDSTAVENSTVO

Ing. Peter Ondroušek predseda predstavenstva /do 1.7.2016/

Milan Nedvěd člen predstavenstva a generálny riaditeľ,
vedúci organizačnej zložky v ČR

Václav Bartoněk, MBA predseda predstavenstva /od 1.7.2016/

Ing. Jozef Urban člen predstavenstva a výrobný riaditeľ

DOZORNÁ RADA

JUDr. Štefan Malatín predseda dozornej rady

Ing. Vojtěch Knop-Kostka člen dozornej rady

Ing. Petra Čápková člen dozornej rady volený zamestnancami
SLOVENSKÉ TUNELY a.s.

1.5 VÝVOJ HOSPODÁRSKÝCH UKAZOVATEĽOV SPOLOČNOSTI

	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016
<i>Výnosy celkom (bez DPH) v tis. €</i>	5 108,83	6 361,47	3 148,58	4 458,42	4 386,88	3 169,62	2 629,65	4 726,35	6 335,09	3 429,04	2 821,42
<i>Výkony celkom (bez DPH) v tis. €</i>	4 997,46	6 217,42	2 936,27	4 418,83	4 354,93	2 633,39	2 303,49	4 705,58	6 325,62	3 411,89	2 669,80
<i>Náklady celkom (bez DPH) v tis. €</i>	5 091,24	6 065,12	3 080,56	4 334,02	4 312,95	3 583,89	3 259,46	4 628,52	6 314,28	3 491,86	2 912,14
<i>Zisk pred zdanením v tis. €</i>	17,59	296,35	68,02	124,40	73,93	-414,27	-629,81	97,83	20,81	-62,82	-90,72
<i>Zisk po zdanení v tis. €</i>	7,97	254,60	63,40	113,88	62,03	-416,28	-638,97	102,25	17,31	-77,25	-125,48
<i>Počet zamestnancov</i>	70	47	53	65	62	41	23	37	47	60	59
<i>Priemerná mzda v €</i>	687,51	854,28	821,91	791,22	939,42	908,48	970,43	1042,37	1271,65	1172,72	1164,24
<i>Ročná produktivita zamestnanca v tis. €</i>	71,39	132,29	55,40	67,98	70,24	64,23	100,15	127,18	134,59	56,86	45,25

Poznámka:
Výkony sú vrátane rozpracovanosti

2. EKONOMIKA A FINANCOVANIE

2.1 Výsledky hospodárenia a financovanie

Spoločnosť dosiahla v roku 2016 stratu celkom vo výške 125 474,97 eur.

Financovanie nákladov zabezpečovala vlastnými zdrojmi a kontokorentným úverom poskytnutým VÚB a. s. Bratislava na základe zmluvy zo dňa 1.4.2010. V priebehu celého roku si spoločnosť plnila svoje daňové a ostatné zákonné odvodové povinnosti.

Štruktúra ekonomických ukazovateľov v eur

	2015	2016
Celkové výnosy z bežnej činnosti	3 429 043	2 821 418
Prevádzkové výnosy	3 427 220	2 820 790
Finančné výnosy	1 823	628
Celkové náklady z bežnej činnosti	3 491 865	2 912 135
Prevádzkové náklady	3 445 491	2 843 317
Finančné náklady	46 374	68 818
Zisk z bežnej činnosti	- 62 822	- 90 717
Prevádzkový zisk	- 18 271	- 22 527
Finančný zisk	- 44 551	- 68 190
Celkový zisk pred zdanením	- 62 822	- 90 717

Podiel nákladových druhov v % (jednotlivý náklad / celkový náklad x 100)

	2015 Eur	2015 %	2016 Eur	2016 %
Náklady celkom	3 491 865	100%	2 912 135	100%
z toho:				
Spotreba materiálu, energií, palív	403 066	11,54%	265 428	9,11%
Služby	1 563 242	44,77%	1 047 219	35,96%
Osobné náklady	1 369 369	39,22%	1 316 160	45,20%
Dane a poplatky	11 353	0,33%	8 160	0,28%
Odpisy	69 678	2,00%	67 229	2,31%
Opravné položky	- 18 107	-0,52%	- 28 603	-0,98%
Zostatková cena predaného dlhodobého majetku	0	0,00%	0	0,00%
Ostatné náklady na hospodársku činnosť	46 890	1,34%	167 724	5,76%
Nákladové úroky	33 685	0,96%	43 728	1,50%
Kurzové straty	8 827	0,25%	10 911	0,37%
Ostatné finančné náklady	3 862	0,11%	14 179	0,49%

Štruktúra výnosov z bežnej činnosti v eur

	2015	2016
Celkové výnosy z bežnej činnosti	3 429 043	2 821 418
Z toho:		
Tržby za služby vrátane rozpracovanosti	3 411 887	2 669 804
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	15 333	150 986
Finančné výnosy	1 823	628

2.2 Výkaz ziskov a strát v eur

	2015	2016
Výnosy		
Tržby z predaja tovaru	0	0
Tržby z predaja výrobkov a služieb	3 411 887	2 669 804
Zmena stavu vnútropodnikových zásob	- 159	0
Aktivácia	4 840	0
Ostatné výnosy hospodárskej činnosti	8 985	148 236
Tržby z predaja majetku	1 667	2 750
Prevádzkové výnosy	3 427 220	2 820 790
Finančné výnosy	1 823	628
Celkové výnosy z bežnej činnosti	3 429 043	2 821 418
Mimoriadne výnosy	0	0
Náklady		
Spotreba materiálu, energie, palív	403 066	265 428
Služby	1 563 242	1 047 219
Osobné náklady	1 369 369	1 316 160
Dane a poplatky	11 353	8 160
Ostatné náklady na hospodársku činnosť	46 890	167 724
Odpisy	69 678	67 229
Zostatková cena predaného dlhod.majetku	0	0
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek	- 18 107	- 28 603
Prevádzkové náklady	3 445 491	2 843 317
Finančné náklady	46 374	68 818
Celkové náklady z bežnej činnosti	3 491 865	2 912 135
Mimoriadne náklady	0	0
Výsledok hospodárenia pred zdanením	- 62 822	- 90 717
Daň splatná	48 166	30 133
Daň odložená	- 33 736	4 625
Výsledok hospodárenia po zdanení	- 77 252	- 125 475

2.3 Súvaha v eur

	2015	2016
Spolu majetok	3 315 719	2 733 078
Neobežný majetok	559 099	508 364
Dlhodobý nehmotný majetok	0	0
Dlhodobý hmotný majetok	559 099	508 364
Finančné investície	0	0
Obežný majetok	2 744 160	2 212 776
Zásoby	63 212	80 289
Dlhodobé pohľadávky	142 159	184 317
Krátkodobé pohľadávky	2 491 401	1 912 750
Finančné účty	47 388	35 420
Časové rozlíšenie	12 460	11 938
Spolu vlastné imanie a záväzky	3 315 719	2 733 078
Vlastné imanie	387 956	152 109
Základné imanie	68 000	68 000
Kapitálové fondy	202 174	202 174
Zákonný rezervný fond	13 633	13 633
Ostatné fondy zo zisku	0	0
Hospodársky výsledok minulých rokov	181 401	- 6 223
Hospodársky výsledok účtovného obdobia	- 77 252	- 125 475
Záväzky	2 927 763	2 580 969
Rezervy	99 613	75 414
Dlhodobé záväzky	109 705	52 528
Krátkodobé záväzky	1 350 639	969 251
Bežné bankové úvery	1 367 806	1 483 776
Časové rozlíšenie	0	0

2.4 Finančná analýza

Ukazovatele efektívnosti firmy - vzorce

	Jednotky	2015	2016
Výnosnosť celkového kapitálu	%	- 2,33	- 4,59
Výnosnosť vlastného kapitálu	%	- 19,91	- 82,49
Výnosnosť výnosov	%	- 2,25	- 4,45
Výnosnosť tržieb	%	- 2,26	- 4,70
Výnosnosť nákladov	%	- 2,21	- 4,31

Ukazovatele likvidity

	2015	2016
Likvidita bezná	1,98	2,20
Celková likvidita	2,03	2,28

Ukazovatele zadlženosti

	Jednotky	2015	2016
Stupeň samofinancovania	%	11,70	5,57
Stupeň zadlženosti	%	88,30	94,43

Ukazovatele aktivity

	Jednotky	2015	2016
Doba obratu celkového kapitálu	dni	349,85	368,53
Doba obratu kr. pohľadávok	dni	262,88	257,92
Doba obratu kr. záväzkov	dni	142,51	130,70

2.5 Stav a štruktúra majetku

Spoločnosť k 31.12.2016 vykazuje nasledovnú štruktúru majetku:

Štruktúra majetku v eur, stav k 31.12.2016

	2015			2016		
	Brutto	Korekcia	Netto	Brutto	Korekcia	Netto
Neobežný majetok	1 753 606	1 194 507	559 099	1 701 850	1 193 486	508 364
- dlhodobý nehmotný majetok	7 350	7 350	0	2 557	2 557	0
- dlhodobý hmotný majetok	1 746 256	1 187 157	559 099	1 699 293	1 190 929	508 364
- finančné investície	0	0	0	0	0	0
Obežný majetok	3 029 899	285 739	2 744 160	2 469 912	257 136	2 212 776
- zásoby	63 212	0	63 212	80 289	0	80 289
- dlhodobé pohľadávky	210 238	68 079	142 159	223 792	39 475	184 317
- krátkodobé pohľadávky	2 709 061	217 660	2 491 401	2 130 411	217 661	1 912 750
- finančný majetok	47 388	0	47 388	35 420	0	35 420
Ostatné aktíva	12 460	0	12 460	11 938	0	11 938

Ukazovatele stavu majetku

	Jednotky	Bežné obdobie
Opotrebovanosť IM	%	70,13
Opotrebovanosť HIM	%	70,08

Najväčšou položkou majetku spoločnosti sú obežné aktíva, ktoré tvoria 80,96 % z celkového majetku spoločnosti. Z nich významnú položku tvoria krátkodobé pohľadávky, a to 86,44 %, t.j. v euro vyjadrení 1 912 750 eur.

Druhou najvýznamnejšou položkou majetku je dlhodobý hmotný majetok, ktorého štruktúra je nasledovná:

	Jednotky	Obstarávací cena	Zostatková cena
Dlhodobý hmotný majetok	eur	1 699 293	508 364
- pozemky	eur	80 428	80 428
- budovy, stavby	eur	692 245	278 417
- stroje, prístroje, dopr. prost.	eur	926 620	149 519
- zvieratá	eur	0	0
- iný dlhod. hmotný majetok	eur	0	0
- preddavky na HIM	eur	0	0
- obstarávaný majetok	eur	0	0

2.6 Návrh na vysporiadanie výsledku hospodárenia za rok 2016

Spoločnosť v roku 2016 dosiahla stratu vo výške 125 474,97 eur. Časť straty vo výške 86 836,41 eur navrhujeme vyrovať z nerozdeleného zisku za rok 2013 a časť straty vo výške 17 312,29 eur navrhujeme vyrovať z nerozdeleného zisku za rok 2014. Zvyšok straty vo výške 21 326,27 eur navrhujeme presunúť na účet 429 - Neuhradená strata minulých rokov.

Spoločnosť k 31.12.2016 eviduje na účte záväzkov voči akcionárom nevyplatené dividendy za rok 2009 schválené valným zhromaždením konaným 15.4.2010.

Správa nezávislého audítora **akcionárom a štatutárnemu orgánu spoločnosti**

Slovenské tunely, a.s., Lamačská cesta č. 99, 841 03 Bratislava

Správa z auditu účtovnej závierky

Názor

Uskutočnili sme audit účtovnej závierky spoločnosti **Slovenské tunely, a.s., Lamačská cesta č. 99, 841 03 Bratislava**, ktorá obsahuje súvahu k 31. decembru 2016, výkaz ziskov a strát za rok končiaci sa k uvedenému dátumu, a poznámky, ktoré obsahujú súhrn významných účtovných zásad a účtovných metód.

Podľa nášho názoru, priložená účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie Slovenské tunely, a.s., Lamačská cesta č. 99, 841 03 Bratislava 31. decembru 2016 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci sa k uvedenému dátumu podľa zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“).

Základ pre názor

Audit sme vykonali podľa medzinárodných audítorských štandardov (International Standards on Auditing, ISA). Naša zodpovednosť podľa týchto štandardov je uvedená v odseku **Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky**. Od Spoločnosti sme nezávislí podľa ustanovení zákona č. 423/2015 o štatutárnom audite a o zmene a doplnení zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o štatutárnom audite“) týkajúcich sa etiky, vrátane Etického kódexu audítora, relevantných pre náš audit účtovnej závierky a splnili sme aj ostatné požiadavky týchto ustanovení týkajúcich sa etiky. Sme presvedčení, že audítorské dôkazy, ktoré sme získali, poskytujú dostatočný a vhodný základ pre náš názor.

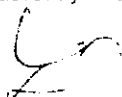
Zodpovednosť štatutárneho orgánu za účtovnú závierku

Štatutárny orgán je zodpovedný za zostavenie tejto účtovnej závierky tak, aby poskytovala pravdivý a verný obraz podľa zákona o účtovníctve a za tie interné kontroly, ktoré považuje za potrebné na zostavenie účtovnej závierky, ktorá neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby.

Pri zostavovaní účtovnej závierky je štatutárny orgán zodpovedný za zhodnotenie schopnosti Spoločnosti nepretržite pokračovať vo svojej činnosti, za opísanie skutočností týkajúcich sa nepretržitého pokračovania v činnosti, ak je to potrebné, a za použitie predpokladu nepretržitého pokračovania v činnosti v účtovníctve, ibaže by mal v úmysle Spoločnosť zlikvidovať alebo ukončiť jej činnosť, alebo by nemal inú realistickú možnosť než tak urobiť.

Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky

Našou zodpovednosťou je získať primerané uistenie, či účtovná závierka ako celok neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, a vydať správu audítora, vrátane názoru. Primerané uistenie je uistenie vysokého stupňa, ale nie je zárukou



toho, že audit vykonaný podľa medzinárodných audítorských štandardov vždy odhalí významné nesprávnosti, ak také existujú. Nesprávnosti môžu vzniknúť v dôsledku podvodu alebo chyby a za významné sa považujú vtedy, ak by sa dalo odôvodnene očakávať, že jednotlivito alebo v súhrne by mohli ovplyvniť ekonomické rozhodnutia používateľov, uskutočnené na základe tejto účtovnej závierky.

V rámci auditu uskutočneného podľa medzinárodných audítorských štandardov, počas celého auditu uplatňujeme odborný úsudok a zachovávame profesionálny skepticizmus. Okrem toho:

- Identifikujeme a posudzujeme riziká významnej nesprávnosti účtovnej závierky, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, navrhujeme a uskutočňujeme audítorské postupy reagujúce na tieto riziká a získavame audítorské dôkazy, ktoré sú dostatočné a vhodné na poskytnutie základu pre náš názor. Riziko neodhalenia významnej nesprávnosti v dôsledku podvodu je vyššie ako toto riziko v dôsledku chyby, pretože podvod môže zahŕňať tajnú dohodu, falšovanie, úmyselné vynechanie, nepravdivé vyhlásenie alebo obídanie internej kontroly.
- Oboznamujeme sa s internými kontrolami relevantnými pre audit, aby sme mohli navrhnúť audítorské postupy vhodné za daných okolností, ale nie za účelom vyjadrenia názoru na efektívnosť interných kontrol Spoločnosti.
- Hodnotíme vhodnosť použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosť účtovných odhadov a uvedenie s nimi súvisiacich informácií, uskutočnené štatutárnym orgánom.
- Robíme záver o tom, či štatutárny orgán vhodne v účtovníctve používa predpoklad nepretržitého pokračovania v činnosti a na základe získaných audítorských dôkazov záver o tom, či existuje významná neistota v súvislosti s udalosťami alebo okolnosťami, ktoré by mohli významne spochybnit' schopnosť Spoločnosti nepretržite pokračovať v činnosti. Ak dospejeme k záveru, že významná neistota existuje, sme povinní upozorniť v našej správe audítora na súvisiace informácie uvedené v účtovnej závierke alebo, ak sú tieto informácie nedostatočné, modifikovať náš názor. Naše závery vychádzajú z audítorských dôkazov získaných do dátumu vydania našej správy audítora. Budúce udalosti alebo okolnosti však môžu spôsobiť, že Spoločnosť prestane pokračovať v nepretržitej činnosti.
- Hodnotíme celkovú prezentáciu, štruktúru a obsah účtovnej závierky vrátane informácií v nej uvedených, ako aj to, či účtovná závierka zachytáva uskutočnené transakcie a udalosti spôsobom, ktorý vedie k ich vernému zobrazeniu.

Kežmarok 25. apríla 2017

Ing. Mária Schreterová, číslo licencie 533



Ing. Mária Schreterová

Kukučínova 26, 060 01 Kežmarok

4. Správa Predstavenstva o podnikateľskej činnosti v roku 2016

4.1 Činnosť Predstavenstva v roku 2016

Predstavenstvo spoločnosti pracovalo od 1.1. do 30.6.2016 v trojčlennom zložení, a to: Ing. Peter Ondroušek - predseda, Milan Nedvěd a Ing. Jozef Urban – členovia.

Rozhodnutím VZ dňa 23.5.2016 bol k 30.6.2016 odvolaný (na vlastnú žiadosť v súvislosti s odchodom do starobného dôchodku) doterajší predseda predstavenstva Ing. Peter Ondroušek. Novozvoleným predsedom predstavenstva, počínajúc 1.7.2016 sa stal Václav Bartoněk, MBA.

V 2. polroku 2016 teda Predstavenstvo pracovalo v trojčlennom zložení takto: Václav Bartoněk – predseda, Milan Nedvěd a Ing. Jozef Urban – členovia.

Predstavenstvo zasadalo počas roku 4 x, uskutočnilo sa 105. až 108. rokovanie predstavenstva. Zasadnutia predstavenstva sa konali v sídle spoločnosti v Bratislave, alebo v sídle odštepného závodu v Brne. Na všetkých rokovaníach Predstavenstva bola 100 % účasť.

Predstavenstvá boli zvolávané po predchádzajúcej osobnej dohode, mailovými pozvánkami, podkladové dokumenty k rokovaniu obdržali členovia v elektronickej podobe vopred a priamo na rokovaní v tlačenej podobe.

Z každého rokovania Predstavenstva bola vyhotovená zápisnica, ktorú členovia opätovne obdržali následne v elektronickej podobe. Originály zápisníc z rokovaní Predstavenstva sú archivované v sídle spoločnosti.

Predstavenstvo na všetkých svojich rokovaníach prerokovávalo obligatórne body programu:

- aktuálny finančný stav spoločnosti
- prehľad pohľadávok a záväzkov
- hospodárske výsledky spoločnosti za uplynulý mesiac a načítane od začiatku roku
- priebežne aktualizovaný cash-flow spoločnosti
- čerpanie kontokorentného úveru od VÚB
- priebežná aktualizácia výrobného plánu spoločnosti
- stav rozhodujúcej zákazky „Tunel Čebrať“

Okrem týchto pravidelných bodov programu boli na jednotlivých rokovaníach detailne prerokované okrem iného nasledovné problematiky:

7.3. 2016 Príprava ročnej účtovnej závierky, prerokovanie výsledkov ročného auditu, príprava Výročnej správy za rok 2015

18.4.2016 Obnova kontokorentného úveru od VÚB

28.7.2016 Detailný rozbor na jednotlivých stavbách, umiestnenie zamestnancov s cieľom doceliť využitie ľudských zdrojov spoločnosti

8.12.2016 Výrobný plán spoločnosti na rok 2017

Všetci členovia Predstavenstva vykonávali svoju funkciu v roku 2016 svedomito a iniciatívne. Okrem oficiálnych rokovaní Predstavenstva, sa všetci členovia podieľali na riadení spoločnosti v medziobdobí medzi rokovaniami Predstavenstva.

Zúčastňovali sa rokovaní v mene spoločnosti, pracovných skupín pri riešení konkrétnych úloh, vykonalo sa množstvo osobných, mailových a telefonických konzultácií.

Predstavenstvo spoločnosti organizačne a obsahovo zabezpečilo riadne výročne valné zhromaždenie spoločnosti dňa 23.5.2016 s obligatónym programom.

V roku 2016 opäť došlo k zmene akcionárskej štruktúry. Predstavenstvo v tejto súvislosti vydávalo nové hromadné akcie na meno a skartovalo neplatné akcie a predovšetkým realizovalo všetky zmeny zápisom do Centrálného registra cenných papierov SR.

Predstavenstvo taktiež vykonalo všetky zákonné kroky v rámci zavedenia inštitútu „Konečného užívateľa výhod“.

4.2 Vyhodnotenie podnikateľského zámeru (výrobného plánu) v roku 2016

V podnikateľskom zámere spoločnosti v roku 2016 sme počítali s opätovným zahájením prác na stavbe tunela Čebrať a so získaním zákazky tunel Diel. Práce na tuneli Čebrať mali byť podľa správy technických dozorov obnovené v 6. mesiaci, následne bol začiatok prác posunutý na 11. mesiac. Výsledkom bolo, že práce na tuneli Čebrať v roku 2016 neboli zahájené vôbec.

Ďalšou rozhodujúcou zákazkou malo byť pre našu spoločnosť razenie tunela Diel v rámci stavby „ŽSR, Modernizácia trate Púchov – Žilina, pre rýchlosť do 160 km/hod., I. etapa“, pričom práce sa mali začať v 9. mesiaci. Nakoniec spoločnosť TSS GRADE a. s. zmenila subdodávateľa a namiesto s našou spoločnosťou podpísala ZoD so spol. TUBAU, a. s. Tieto dve nezrealizované zákazky, ktoré mali byť nosné v roku 2016 a následné roky, sa nám nepodarilo ničím obdobným nahradiť.

Náhradné zákazky nevykazovali taký objem prác, z ktorých by sme boli schopní tvoriť zisk a takisto sme z tohto dôvodu nedisponovali dostatočnou finančnou hotovosťou, ktorá by udržala spoločnosť v prijateľnej kondícii. Z tohto dôvodu sme požiadali akcionárov spoločnosti o poskytnutie pôžičky 2 mil. Kč, za ktoré im aj touto cestou vyjadrujeme vďaku.



4.3 Komentár k ekonomickej efektívnosti stavieb v roku 2016

1. Ukončené:

157-1 – Bratislava, rekonštrukcia mosta v km 51,368 trate Devínska Nová Ves – Štúrovo (Červený most)- realizácia

Práce pre ŽS Bratislava a.s. na základe ZoD č. 2/2013, dod. č. 1, kedy bola uplatnená investorom reklamácia. Skutočné výnosy boli 943,25 €, skutočné náklady 1 086,21 €. Zákazka ukončená.

168 – ŽSR, Modernizácia trate Púchov – Žilina pre rýchlosť do 160 km/hod., II. Etapa, SO 50.33.13 Bytča – Dolný Hričov, železničný most v ev. km 189,565

Práce pre TSS GRADE a.s. na základe ZoD č. D/001/2015/166 na koridorovej stavbe. Investorom bola uplatnená reklamácia, skutočné náklady boli 163,05€, skutočné výnosy 0,00 €. Zákazka ukončená.

170 – Diaľnica D1, Hričovské Podhradie – Lietavská Lúčka, tunel Ovčiarsko

Práce pre URANPRES, spol. s r.o. na základe Dohody o dočasnom pridelení č. Z19/15, OST/001/2015/170. Skutočné výnosy boli 94 500,- € (nájom bagra) + 480 620,51 € (prenájom pracovnej sily), skutočné náklady 507 846,37 €.

171 – Diaľnica D1, Lietavská Lúčka – Dubná Skala, tunel Višňové

Práce pre URANPRES, spol. s r.o. na základe Dohody o dočasnom pridelení č. Z25/15, OST/002/2015/171 . Skutočné výnosy boli 71 932,86 € (prenájom pracovnej sily), skutočné náklady 72 014,75 €.

172 – skládka Bratčice – Brno

Smlouva o návozu zeminy č.: ST/004/2016. Skutočné náklady boli vo výške 22 652,50 €, skutočné výnosy 60 403,59 €.

173 – Rekonstrukce koleje č.2 Brno-Maloměřice – Brno-Královo pole

Práce pre FIRESTA – Fišer, rekonstrukce, stavby a.s. na základe ZoD č. 30/1/2015. Skutočné výnosy boli -9 247,27 € (mínusový stav je spôsobený vystaveným dobropisom), skutočné náklady 193,99 €. Zákazka ukončená.

174 – Odstranění propadu rychlosti na trati Brno - Uherské Hradiště v úseku Blažovice (mimo) - Nesovice (mimo)

Práce pre HABAU CZ s.r.o. na základe ZoD č.S 113/1505/10 . Skutočné výnosy boli 0,00€, skutočné náklady - 1 185,16 € (mínusový stav je spôsobený rozpustením rezervy). Zákazka ukončená.

175 – Odstranění propadu traťové rychlosti v úseku Kanín - Převyšov

Práce pre TSS GRADE a.s. – pobočka Česká republika na základe objednávky č.14059/3320/15/126. Skutočné náklady boli -15 898,20 € (mínusový stav je spôsobený rozpustením rezervy), skutočné výnosy 0,00 €. Zákazka ukončená.

175-1 – Odstranění propadu traťové rychlosti v úseku Kanín - Převyšov

Práce pre TSS GRADE a.s. – pobočka Česká republika na základe objednávky č.14059/3320/15/126. Skutočné náklady boli 56 935,88 €, skutočné výnosy 140 580,71 €. Zákazka ukončená.

176 - Tunel pod Poňanou, Nové Mesto nad Váhom – Myjava – Vrbovce št. hr. km 38,857 – 41,279

Práce pre Metrostav a.s. – organizačná zložka Bratislava na základe ZoD č. D/002/2015/176. Skutočné náklady boli 443 198,28 €, skutočné výnosy 453 264,24 €. Zákazka ukončená.

178 – Odstranění propadu rychlosti v úseku Bludov – Jeseník/ HORSTAV Olomouc

Práce pre H O R S T A V Olomouc, spol. s r. o. na základe Smlouvy o dílo na ZHOTOVENÍ STAVBY č. 16014-04-SUB-02.

Skutočné náklady boli 117 190,63 €, skutočné výnosy 168 510,69 €. Zákazka ukončená.

179-1 – Most v km 17,885 trati Bylnice - Horní Lideč, podchod pro pěší

Práce pre Obec Horní Lideč na základe Obj. z 29.9.2016. Skutočné výnosy boli 2 271,45 €, skutočné náklady 0,00 €. Zákazka ukončená.

180 – Odstranění propadu rychlosti v úseku Bludov – Jeseník/ OHL ŽS

Práce pre OHL ŽS na základe ZoD č. DOD00105751 (ST/005/2016). Skutočné výnosy boli 181 688,08 €, skutočné náklady 57 612,98 €. Zákazka ukončená.

181 – Dopravní terminál Uherský Brod – III. Etapa

Práce pre OHL ŽS na základe ZoD č. VO128263-1. Skutočné výnosy boli 4 732,26 €, skutočné náklady 5 478,80 €. Zákazka ukončená.

2. Rozpracované:

151 - ŽSR, Modernizácia železničnej trate Nové Mesto nad Váhom - Púchov, III.etapa - SO 32.39.03 úprava koryta potoka

Práce pre TSS GRADE a.s. na základe ZoD č. 2013056/PO na koridorovej stavbe. Skutočné náklady boli 887,43 €, skutočné výnosy 49 260,66 €. Rozpočtované náklady boli stanovené vo výške 72 155,72 €, rozpočtované výnosy 105 177,14 €. Do konca roku 2017 bude ešte dofaktúrovaný zmenový list vo výške cca 5 500,- €, ktorý je momentálne na posúdení.

163-3 - Diaľnica D1, Hubová – Ivachnová, Tunel Čebrať, Razený tunel – Severná tunelová rúra

Práce pre OHL ŽS a.s. na základe ZoD č. D/003/2014/163, W221113/35759585/00. Skutočné výnosy boli 0,00€, skutočné náklady 12 129,99 €. Rozpočtované náklady boli stanovené vo výške 12 129,99 € a rozpočtované výnosy vo výške 12 129,99 € (rok 2016 jednotlivo posúdený 1:1).

163-6 - Diaľnica D1, Hubová – Ivachnová, Tunel Čebrať, Zariadenia staveniska

Práce pre OHL ŽS a.s. na základe ZoD č. D/003/2014/163, W221113/35759585/00. Skutočné výnosy boli 96 415,38 €, skutočné náklady 117 501,06 €. Rozpočtované náklady boli stanovené vo výške 742 500,- € a rozpočtované výnosy vo výške 859 936,31 €.

177 – ŽSR, Modernizácia železničnej trate Nové Mesto nad Váhom – Púchov III.et. žkm 100,5 – 159,1 PJD – Trenčín

Práce pre OHL ŽS a.s. na základe ZoD č. DOD00105405. Skutočné výnosy boli 610 456,76 €, skutočné náklady 679 277,81 €. Rozpočtované náklady boli stanovené vo výške 797 431,89 € a rozpočtované výnosy vo výške 886 035,43 €.

179 – Most v km 17,885 trati Bylnice - Horní Lideč, podchod pro pěší

Práce pre FIRESTA – Fišer, rekonstrukce, stavby a.s. na základe ZoD č. 80/1/2016. Skutočné výnosy boli 110 460,53 €, skutočné náklady 143 865,54 €. Rozpočtované náklady boli stanovené vo výške 143 865,54 € a rozpočtované výnosy vo výške 112 614,41 €.

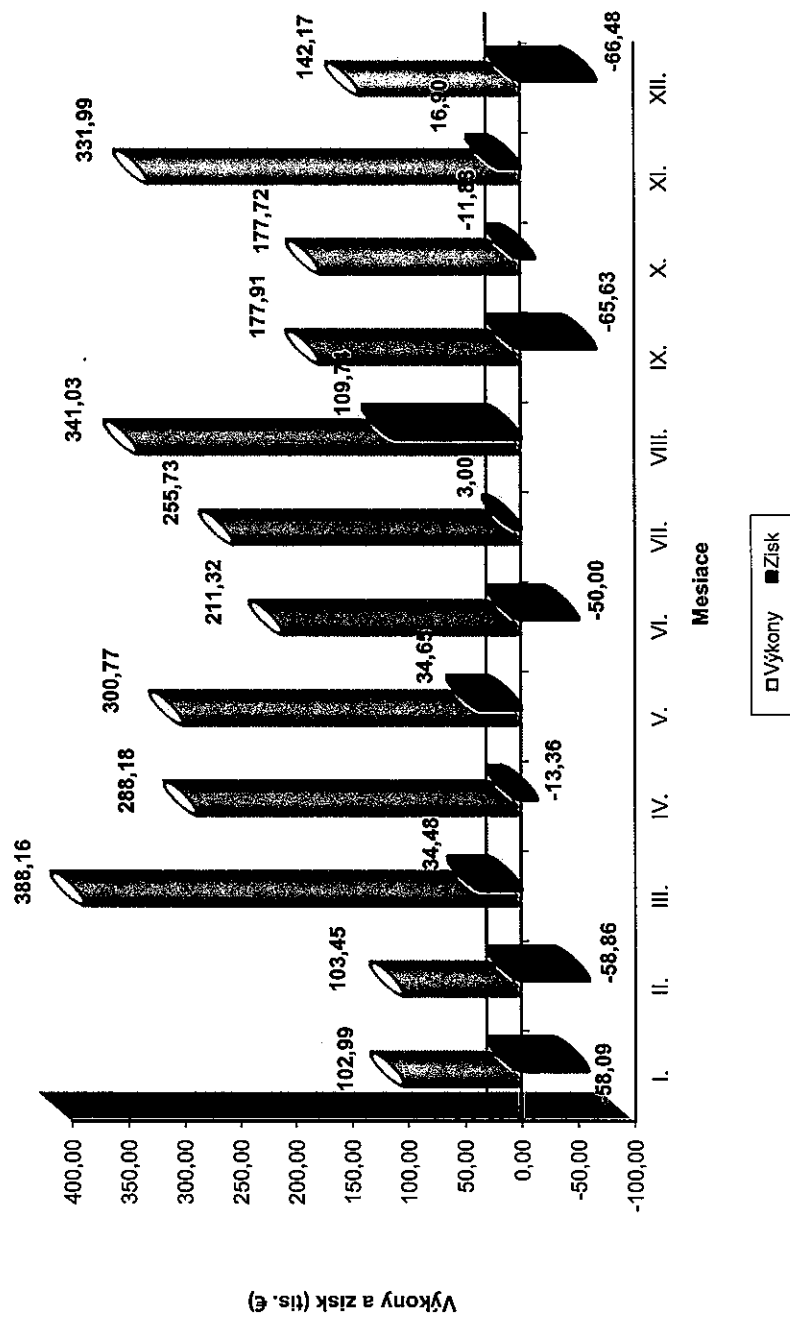
Spracoval dňa: 24.3.2017

Lubomír Jurík
technický manažér

Schválil:

Milan Nedvěd
Generálny riaditeľ

4.4 Vývoj výkonov a zisku po mesiacoch v roku 2016



4.5 Tvorba a čerpanie sociálneho fondu v roku 2016

Tvorba sociálneho fondu

Zostatok sociálneho fondu k 1.1.2016	+ 20 441,89 €
<u>Povinný príděl vo výške 0,6% z objemu mzdových prostriedkov</u>	<u>+ 4 945,56 €</u>
Spolu	+ 25 387,45 €

Čerpanie sociálneho fondu

<u>Príspevok na stravovanie</u>	<u>- 7 597,69 €</u>
Spolu	- 7 597,69 €

Zostatok k 31.12.2016 **17 789,76 €**

5. Podnikateľský zámer spoločnosti v roku 2017

Valné zhromaždenie, konané dňa 22.05.2017, rozhodlo o nasledujúcich parametroch podnikateľského zámeru spoločnosti:

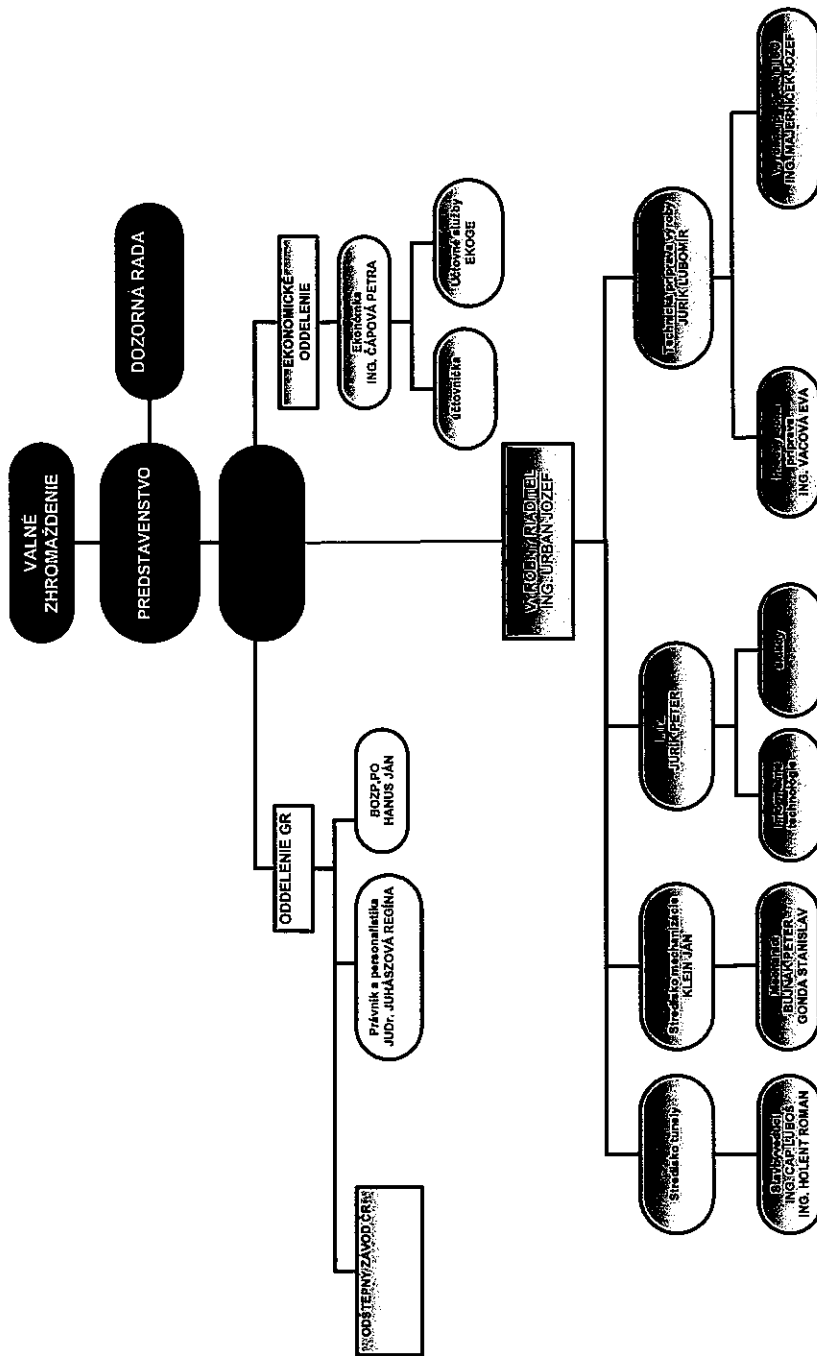
1. Dosiahnuť hospodársky výsledok zisk po zdanení vo výške: 70 tis. €
2. Dosiahnuť výnosy spoločnosti v objeme: 4,1 mil. €.

5.1 Výrobný plán na rok 2017

23.3.2017

Zákazník	Objekt	Číslo, názov stavby, objektu	Podobor	Zmluvný vzťah	Plánovaná cena	Plánovaná cena	Plánovaná cena
Réžia 010						270 000,00	-270 000,00
		010 spolu:			0,00	270 000,00	-270 000,00
Stredisko 0131							
	172	Skládka Bratislava			80 000,00	40 000,00	40 000,00
		0131 spolu:			80 000,00	40 000,00	40 000,00
163-3,6	163-3,6	Tunel Čebrať	OHL ŽS, a.s. org. Zložka	ZoD	4 900 000,00	4 508 000,00	392 000,00
	163-3,6	Tunel Čebrať - prestoje	OHL ŽS, a.s. org. Zložka		0,00	0,00	0,00
	170	Tunel Ovčiarsko	URANPRES, spol. s r.o.	ZoD	190 000,00	180 500,00	9 500,00
	171	Tunel Višňové	URANPRES, spol. s r.o.	ZoD	0,00	0,00	0,00
	177	Pevná jazdná dráha v Trenčíne	OHL ŽS, a.s.	ZoD	189 000,00	179 550,00	9 450,00
		Modernizácia železničnej trate Púchov - Považská Bystrica	TSS a.s.		845 000,00	802 750,00	42 250,00
SPOLU na rok 2016:					6 204 000,00	5 980 800,00	223 200,00

5.2 Organizačná štruktúra pre rok 2017



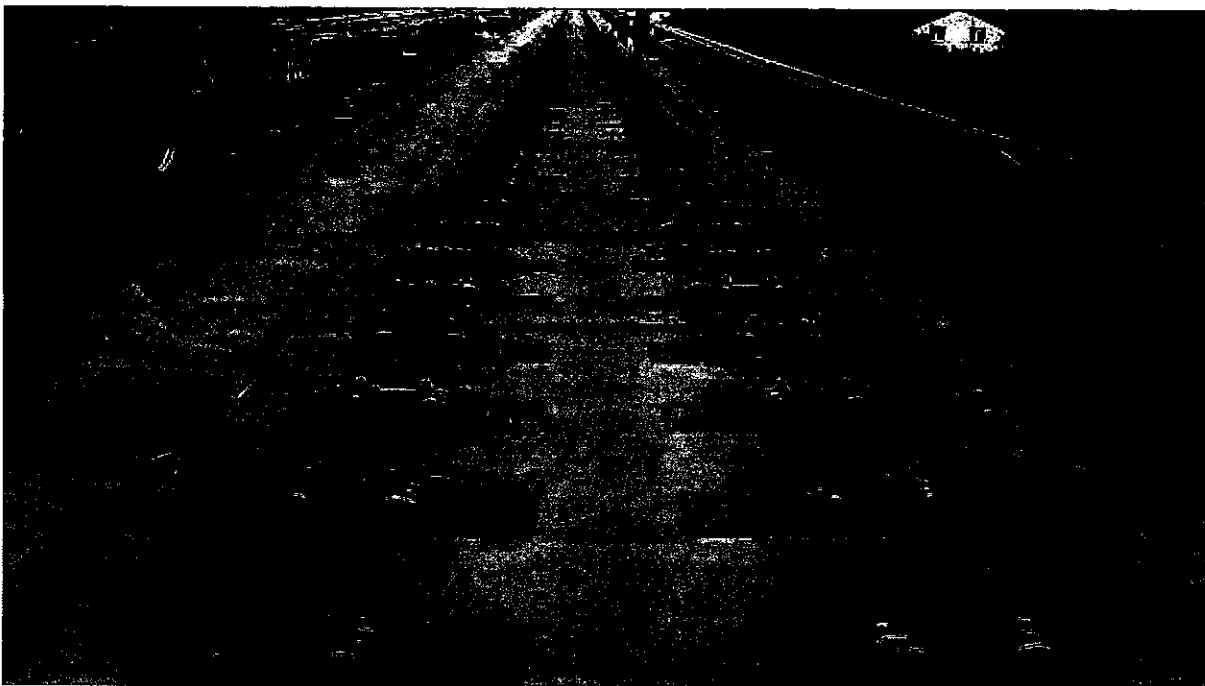
Spracoval: predstaviteľ vedenia pre ISR
 Schválil: generálny riaditeľ
 Účinnosť od:

6. Obrazová príloha

6.1 Prehľad stavieb realizovaných v roku 2016

STREDISKO 151

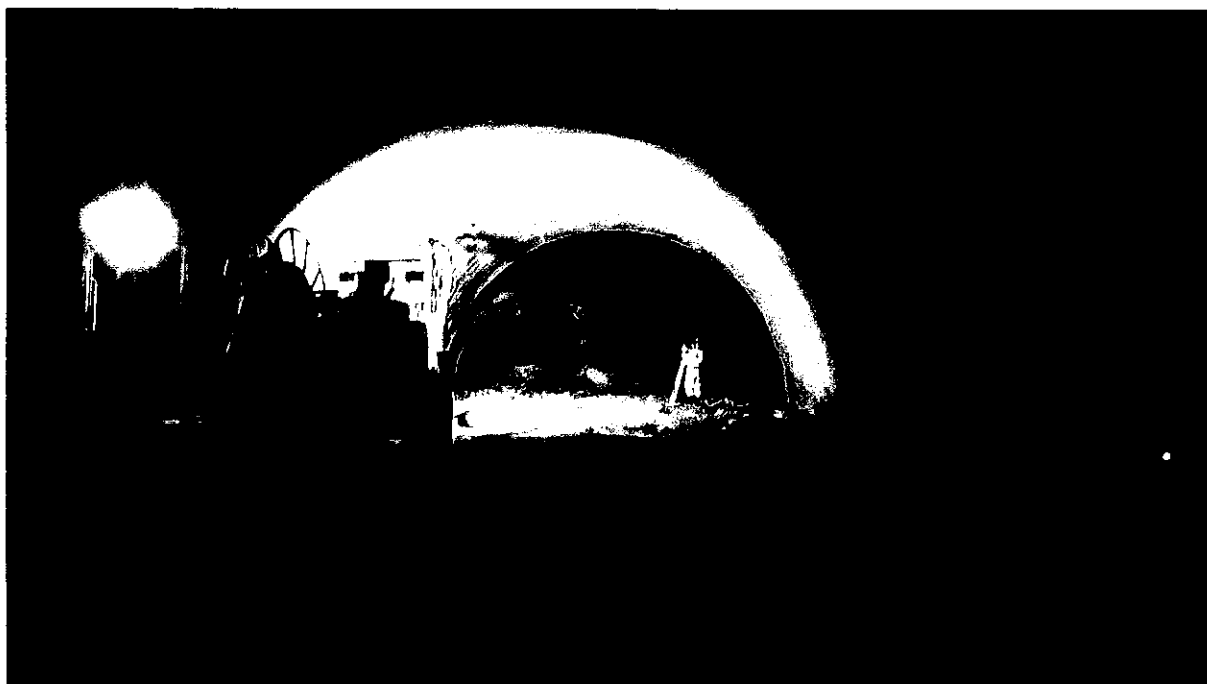
ŽSR, Modernizácia železničnej trate Nové Mesto nad Váhom – Púchov III.et.
žkm 100,5 – 159,1 PJD – Trenčín



**Tunel pod Poľanou, Nové Mesto nad Váhom – Myjava – Vrbovce št. hr. km
38,857 – 41,279**



Diaľnica D1, Hričovské Podhradie – Lietavská Lúčka, tunel Ovčiarsko



Diaľnica D1, Lietavská Lúčka – Dubná Skala, tunel Višňové



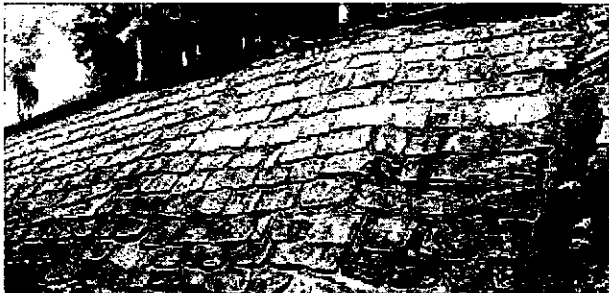
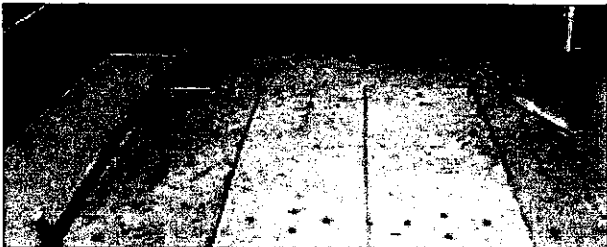
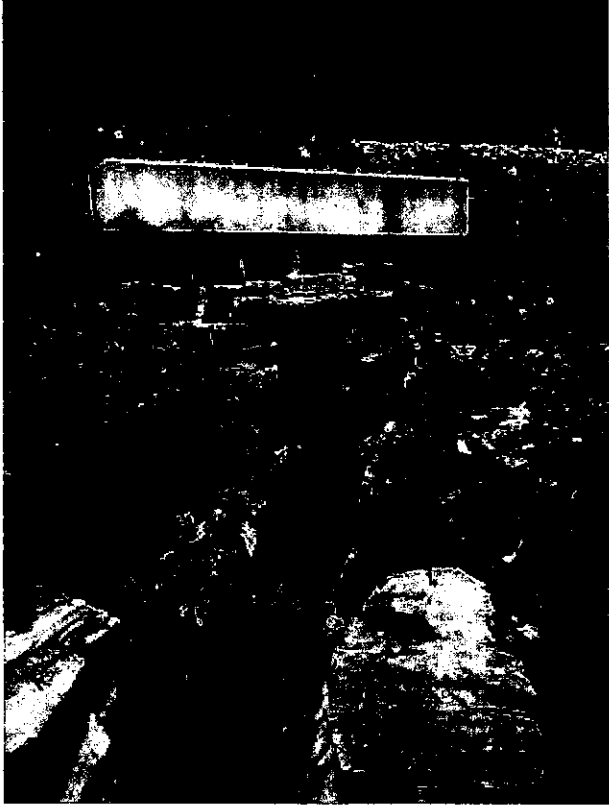
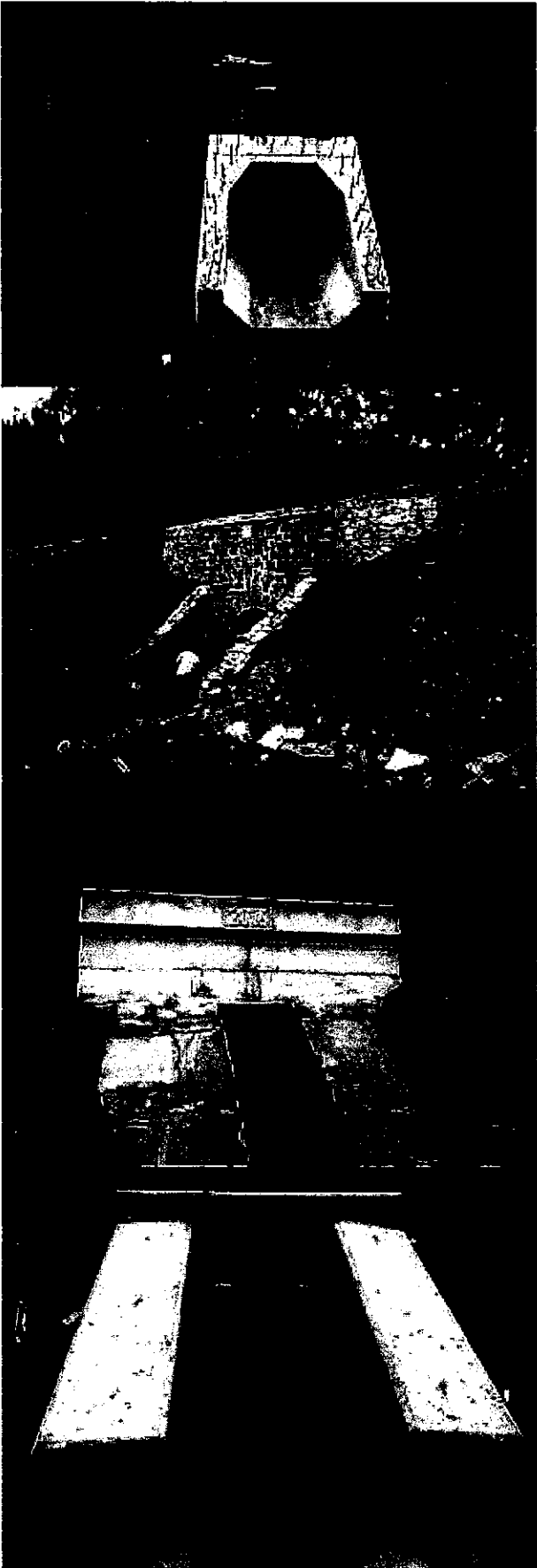
Diaľnica D1, Hubová – Ivachnová, Tunel Čebrať



Odstranění propadu rychlosti na trati Brno - Uherské Hradiště v úseku
Blažovice (mimo) - Nesovice (mimo)

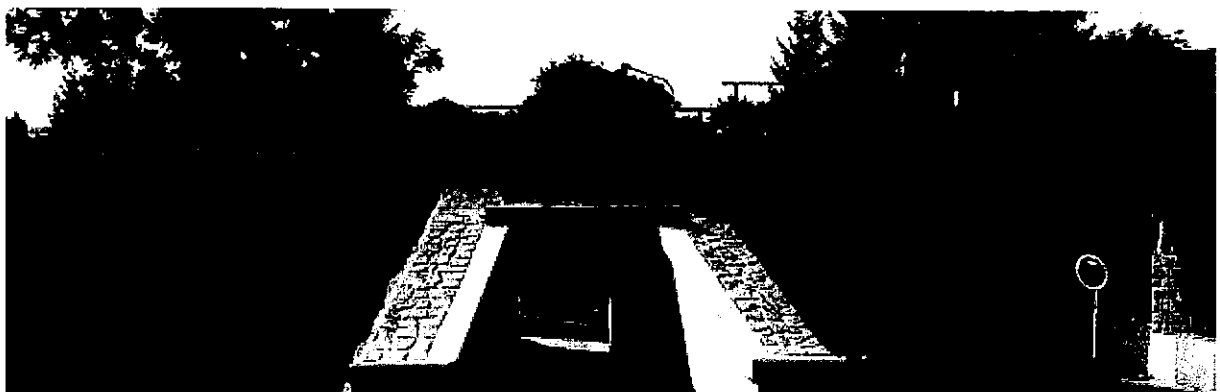


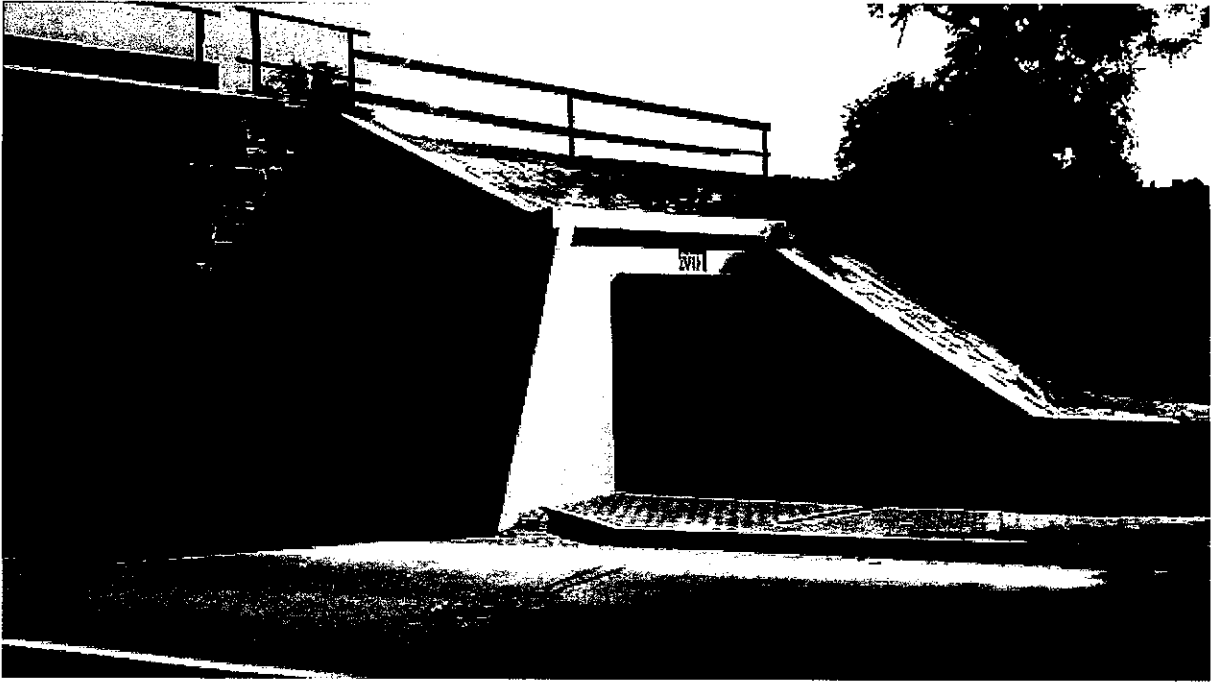
Odstranění propadu rychlosti v úseku Bludov – Jeseník





Most v km 17,885 trati Bylnice - Horní Lideč





Dopravní terminál Uherský Brod – III. Etapa

