

A. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE

1. Obchodné meno a sídlo spoločnosti

Granvia Operation, a. s.
Černyševského 26
85101 Bratislava

Spoločnosť Granvia Operation, a.s. (ďalej len Spoločnosť), bola založená ako Granvia Operation, s.r.o. 08.06.2009 a do obchodného registra bola zapísaná 24.06.2009 (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I v Bratislave, oddiel Sro, vložka č. 59075/B). Rozhodnutím jediného spoločníka zo dňa 25.03.2011 nastala zmena právnej formy na akciovú spoločnosť zapísaná 12.05.2011 (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I v Bratislave, oddiel Sa, vložka č.5277/B)

Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

- Riadenie dopravy a reagovanie na nehody resp. iné nepredvídateľné udalosti
- Zimná a letná údržba komunikácií
- Obstarávanie služieb spojených so správou nehnuteľností

2. Údaje o neobmedzenom ručení

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných spoločnostiach podľa § 56 ods. 5 Obchodného zákonníka.

3. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2016, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti 06. marca 2017.

4. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2017 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 2017 do 31. decembra 2017.

Účtovná závierka je určená pre používateľov, ktorí majú primerané znalosti o obchodných a ekonomických činnostiach a účtovníctve a ktorí analyzujú tieto informácie s primeranou pozornosťou. Účtovná závierka neposkytuje a ani nemôže poskytovať všetky informácie, ktoré by existujúci a potencionalni investori, poskytovatelia úverov a pôžičiek a iní veritelia, mohli potrebovať. Títo používatelia musia relevantné informácie získať z iných zdrojov.

5. Informácie o skupine

Spoločnosť sa zahŕňa do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti VINCI CONCESSIONS S.A.S., 12 – 14, rue Louis Blériot, 92500 Reuil-Malmaison, Francúzsko a táto sa zahŕňa do konsolidovanej účtovnej závierky koncernu VINCI. Tieto konsolidované účtovné závierky je možné dostať priamo v sídle uvedenej spoločnosti.

6. Počet zamestnancov

Údaje o počte zamestnancov za bežné účtovné obdobie a bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

| | 2017 | 2016 |
|---|------|------|
| Priemerný prepočítaný počet zamestnancov | 44 | 46 |
| Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho: | 44 | 46 |
| počet vedúcich zamestnancov | 1 | 1 |

7. Schválenie audítora

Jediný akcionár schválil spoločnosť RENAUDIT Consulting, s.r.o. ako audítora na overenie účtovnej závierky za účtovné obdobie od 1. januára 2017 do 31. decembra 2017.

B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Predstavenstvo

Ghislain Louis Maurice Jean Verier - člen predstavenstva
Nicolas Michel Eugene Charles - predseda

Dozorná rada

Olivier Patrick Jacques Mathieu - predseda
Marc Marie Joseph Neyrand – člen
Philippe Daniel Jean Martin-Daguet - člen

C. INFORMÁCIE O AKCIONÁROCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Štruktúra akcionárov k 31. decembru 2017 bola takáto:

| Spoločník, akcionár | Výška podielu na základnom imaní | | Podiel na | Iný podiel na |
|------------------------|----------------------------------|------------|-------------|---------------|
| | absolútne | v % | hlasovacích | ostatných |
| | | | právach | položkách VI |
| a | b | c | d | e |
| VINCICONCESSIONS S.A.S | 25 000 | 100 | 100 | - |
| Spolu | 25 000 | 100 | 100 | - |

D. INFORMÁCIE O PRIJATÝCH POSTUPOCH

(a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

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

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované.

(b) Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poisťné a pod.).

Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2003 nie sú úroky z cudzích zdrojov ani realizované kurzové rozdiely, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do používania.

Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého nehmotného majetku nie sú od 1. júla 2010 úroky z cudzích zdrojov, ktoré vznikli do momentu zaradenia dlhodobého nehmotného majetku do používania.

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. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení dlhodobého majetku

do používania. Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávacía cena (resp. vlastné náklady) je 2 400 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

| | Predpokladaná doba používania v rokoch | Metóda odpisovania | Ročná odpisová sadzba v % |
|----------------------------------|--|--------------------|---------------------------|
| Aktivované náklady na vývoj | 5 | lineárna | 20 |
| Softvér | 4 | lineárna | 25 |
| Oceniteľné práva (licencia) | 8 | lineárna | 12,5 |
| Drobný dlhodobý nehmotný majetok | rôzna | jednorazový odpis | 100 |

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávacía cena (resp. vlastné náklady) je 1 700 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Pozemky sa neodpisujú. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

| | Predpokladaná doba používania v rokoch | Metóda odpisovania | Ročná odpisová sadzba v % |
|--------------------------------|--|--------------------|---------------------------|
| Stavby | 20-28 | lineárna | 3,57-5 |
| Stroje, prístroje a zariadenia | 4 až 16 | lineárna | 6,25 až 25 |
| Dopravné prostriedky | 3 až 15 | lineárna | 6,66 až 33,3 |
| Drobný dlhodobý hmotný majetok | rôzna | jednorazový odpis | 100 |

(c) Cenné papiere a podiely

Cenné papiere a podiely (okrem cenných papierov na obchodovanie) sa oceňujú obstarávacími cenami vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Od obstarávacej ceny je odpočítané zníženie hodnoty cenných papierov a podielov.

Cenné papiere na obchodovanie sa pri ich obstaraní oceňujú reálnou hodnotou.

(d) Zásoby

Zásoby sa oceňujú nižšou z nasledujúcich hodnôt: obstarávacou cenou (nakupované zásoby) alebo vlastnými nákladmi (zásoby vytvorené vlastnou činnosťou) alebo čistou realizačnou hodnotou.

Obstarávacía cena zahŕňa cenu zásob a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie, skonto a pod.). Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou obstarávacej ceny. Nakupované zásoby sa oceňujú váženým aritmetickým priemerom z obstarávacích cien.

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.

Čistá realizačná hodnota je predpokladaná predajná cena znížená o predpokladané náklady na ich dokončenie a o predpokladané náklady súvisiace s ich predajom.

Zníženie hodnoty zásob sa zohľadňuje vytvorením opravnej položky.

(e) Zákazková výroba

Zákazková výroba sa vykazuje použitím metódy stupňa dokončenia zákazky (angl. percentage-of-completion-method).

(f) Zákazková výstavba nehnuteľnosti

Zákazková výstavba nehnuteľnosti – priebežný transfer

Zákazková výstavba nehnuteľnosti určenej na predaj sa vykazuje podľa metódy stupňa dokončenia.

Zákazková výstavba nehnuteľnosti – ostatná (nie priebežný transfer)

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

(g) Pohľadávky

| | | | | | | | | | | |
|-----|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| IČO | 3 | 6 | 8 | 6 | 3 | 8 | 4 | 0 | | |
| DIČ | 2 | 0 | 2 | 2 | 8 | 4 | 3 | 9 | 0 | 0 |

Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou; postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Toto ocenenie sa znižuje o pochybné a nevyžiteľné pohľadávky.

(h) Peňažné prostriedky a ceniny

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Zníženie ich hodnoty sa vyjadruje opravnou položkou.

(i) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

(j) 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.

(k) Záväzky

Záväzky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Záväzky pri ich prevzatí sa oceňujú obstarávacou cenou. 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.

(l) Odložené dane

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

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

(m) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

(n) Emisné kvóty

Bezodplatne pripísaný proporčný podiel emisných kvót v ocenení reprodukčnou obstarávacou cenou sa účtuje v prospech výnosov budúcich období.

Zúčtovanie výnosov budúcich období sa uskutočňuje v časovej a vecnej súvislosti s použitím bezodplatne pripísaných emisných kvót z dôvodu ich predaja alebo tvorby rezervy alebo splnenia povinnosti odovzdania emisných kvót.

Nakúpené emisné kvóty sa oceňujú obstarávacou cenou.

(o) Dotácie zo štátneho rozpočtu

O nároku na dotácie zo štátneho rozpočtu sa účtuje, ak je takmer isté, že sa splnia všetky podmienky súvisiace s dotáciou a súčasne, že sa dotácia poskytne.

Dotácie na hospodársku činnosť Spoločnosti sa najskôr vykazujú ako výnosy budúcich období a do výkazu ziskov a strát sa rozpúšťajú ako výnosy z hospodárskej činnosti v časovej a vecnej súvislosti s vynaložením nákladov na príslušný účel.

Dotácie na obstaranie dlhodobého hmotného majetku a dlhodobého nehmotného majetku sa najskôr vykazujú ako výnosy budúcich období a do výkazu ziskov a strát sa rozpúšťajú v časovej a vecnej súvislosti so zaúčtovaním odpisov z tohto dlhodobého majetku.

(p) Prenájom (lízing)

Majetok prenajatý na základe operatívneho prenájmu vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca.

Finančný prenájom je obstaranie dlhodobého hmotného majetku na základe nájomnej zmluvy s dojednaným právom kúpy prenájatej veci za dohodnuté platby počas dohodnutej doby nájmu. Majetok prenajatý formou finančného prenájmu vykazuje ako svoj majetok a odpisuje ho jeho nájomca, nie vlastník.

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

Súčasťou dohodnutých platieb je aj kúpna cena, za ktorú na konci dohodnutej doby finančného prenájmu prechádza vlastnícke právo k prenajatému majetku z prenajímateľa na nájomcu. Dohodnutá doba nájmu je najmenej 60 % doby odpisovania podľa daňových predpisov, minimálne však 3 roky. Platba nájomného je alokovaná medzi splátku istiny a finančné náklady, vypočítané metódou efektívnej úrokovej miery. Finančné náklady sa účtujú na ťarchu účtu 562 – Úroky.

(q) Deriváty

| | | | | | | | | | | |
|-----|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| IČO | 3 | 6 | 8 | 6 | 3 | 8 | 4 | 0 | | |
| DIČ | 2 | 0 | 2 | 2 | 8 | 4 | 3 | 9 | 0 | 0 |

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 na 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.

(r) 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.

(s) Cudzia mena

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Na ocenenie prírastku cudzej meny nakúpenej za euro sa použije kurz, za ktorý bola táto cudzia mena nakúpená.

Na úbytok rovnakej cudzej meny v hotovosti alebo z devízového účtu sa na prepočet cudzej meny na eurá použije referenčný výmenný kurz určený a vyhlásený Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene (okrem prijatých a poskytnutých preddavkov) sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná zavierka, prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná zavierka, a účtujú sa s vplyvom na výsledok hospodárenia.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene prostredníctvom účtu vedeného v tejto cudzej mene sa prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná zavierka, sa už neprepočítavajú.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene na účet zriadený v eurách a z účtu zriadeného v eurách sa prepočítavajú na menu euro kurzom, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané.

(t) Výnosy

Tržby za vlastné výkony a tovar neobsahujú daň z pridanej hodnoty. Sú tiež znížené o zľavy a zrážky (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.), bez ohľadu na to, či zákazník mal vopred na zľavu nárok, alebo či ide o dodatočne uznanú zľavu.

E. INFORMÁCIE K POLOŽKÁM SÚVAHY

1. Dlhodobý hmotný majetok

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2017 do 31. decembra 2017 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2016 do 31. decembra 2016 je uvedený v nasledujúcich tabuľkách.

| Dlhodobý hmotný majetok | Bežné účtovné obdobie | | | | | | | |
|------------------------------------|-----------------------|-----------|---|---------------------------------------|---------------------------------|-------------|-----------------|-----------|
| | Pozemky | Stavby | Samostatné hnuiteľné veci a súbory hnuiteľných vecí | Pestovateľské celky trvalých porastov | Základné stádo a ťažné zvieratá | Ostatný DHM | Obstarávaný DHM | Spolu |
| a | b | c | d | e | f | g | h | i |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 222 910 | 1 316 017 | 2 581 381 | 0 | 0 | 7 473 | 0 | 4 127 781 |
| Prírastky | 0 | 0 | 725 281 | 0 | 0 | 0 | 0 | 725 281 |
| Úbytky | 0 | 0 | 192 830 | 0 | 0 | 0 | 0 | 192 830 |
| Presuny | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 222 910 | 1 316 017 | 3 113 832 | 0 | 0 | 7 473 | 0 | 4 660 232 |
| Oprávky | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0 | 178 566 | 1 305 917 | 0 | 0 | 265 | 0 | 1 484 747 |
| Prírastky | 0 | 48 101 | 281 591 | 0 | 0 | 187 | 0 | 329 879 |
| Úbytky | 0 | 0 | 192 830 | 0 | 0 | 0 | 0 | 192 830 |
| Presuny | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 226 667 | 1 394 678 | 0 | 0 | 452 | 0 | 1 621 796 |
| Opravné položky | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Prírastky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Úbytky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Presuny | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Zostatková hodnota | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 222 910 | 1 137 451 | 1 275 464 | 0 | 0 | 7 208 | 0 | 2 643 033 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 222 910 | 1 089 350 | 1 719 154 | 0 | 0 | 7 021 | 0 | 3 038 435 |

| Dlhodobý hmotný majetok | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | | | | | | |
|---|--|-----------|---|---------------------------------------|---------------------------------|-------------|-----------------|-----------|
| | Pozemky | Stavby | Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí | Pestovateľské celky trvalých porastov | Základné stádo a ťažné zvieratá | Ostatný DHM | Obstarávaný DHM | Spolu |
| a | b | c | d | e | f | g | h | i |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 222 910 | 1 316 017 | 2 321 361 | 0 | 0 | 7 473 | 0 | 3 867 761 |
| Prírastky | 0 | 0 | 310 793 | 0 | 0 | 0 | 0 | 310 793 |
| Úbytky | 0 | 0 | 50 773 | 0 | 0 | 0 | 0 | 50 773 |
| Presuny | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 222 910 | 1 316 017 | 2 581 381 | 0 | 0 | 7 473 | 0 | 4 127 781 |
| Oprávky | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0 | 130 465 | 1 133 445 | 0 | 0 | 78 | 0 | 1 263 987 |
| Prírastky | 0 | 48 101 | 223 244 | 0 | 0 | 187 | 0 | 271 532 |
| Úbytky | 0 | 0 | 50 773 | 0 | 0 | 0 | 0 | 50 773 |
| Presuny | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 178 566 | 1 305 917 | 0 | 0 | 265 | 0 | 1 484 747 |
| Opravné položky | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Prírastky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Úbytky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Presuny | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Zostatková hodnota | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 222 910 | 1 185 552 | 1 187 916 | 0 | 0 | 7 395 | 0 | 2 603 773 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 222 910 | 1 137 451 | 1 275 464 | 0 | 0 | 7 208 | 0 | 2 643 033 |

2. Dlhodobý nehmotný majetok

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku od 1. januára 2017 do 31. decembra 2017 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2016 do 31. decembra 2016 je uvedený v nasledujúcich tabuľkách.

| Dlhodobý nehmotný majetok | Bežné účtovné obdobie | | | | | | | |
|---|-----------------------------|---------|------------------|----------|-------------|-----------------|-----------------------------|---------|
| | Aktivované náklady na vývoj | Softvér | Oceniteľné práva | Goodwill | Ostatný DNM | Obstarávaný DNM | Poskytnuté preddavky na DNM | Spolu |
| a | b | c | d | e | f | g | h | c |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0 | 18 494 | 0 | 0 | 0 | 78 119 | 0 | 96 613 |
| Prírastky | 0 | 1 343 | 0 | 0 | 0 | 27 890 | 0 | 29 233 |
| Úbytky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 4 447 | 0 | 4 447 |
| Presuny | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 19 837 | 0 | 0 | 0 | 101 562 | 0 | 121 399 |
| Oprávky | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0 | 9 866 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 9 866 |
| Prírastky | 0 | 1 490 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1 490 |
| Úbytky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Presuny | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 11 356 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 11 356 |
| Opravné položky | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Prírastky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Úbytky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Presuny | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Zostatková hodnota | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0 | 8 628 | 0 | 0 | 0 | 78 119 | 0 | 86 747 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 8 481 | 0 | 0 | 0 | 101 562 | 0 | 110 043 |

| Dlhodobý nehmotný majetok | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | | | | | | |
|---|--|---------|------------------|----------|-------------|-----------------|-----------------------------|--------|
| | Aktivované náklady na vývoj | Softvér | Oceniteľné práva | Goodwill | Ostatný DNM | Obstarávaný DNM | Poskytnuté preddavky na DNM | Spolu |
| a | b | c | d | e | f | g | h | c |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0 | 9 990 | 0 | 0 | 0 | 47 723 | 0 | 57 713 |
| Prírastky | 0 | 8 504 | 0 | 0 | 0 | 38 901 | 0 | 47 405 |
| Úbytky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 8 504 | 0 | 8 504 |
| Presuny | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 18 494 | 0 | 0 | 0 | 78 119 | 0 | 96 613 |
| Oprávky | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0 | 8 478 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 8 478 |
| Prírastky | 0 | 1 388 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1 388 |
| Úbytky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Presuny | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 9 866 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 9 866 |
| Opravné položky | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Prírastky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Úbytky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Presuny | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Zostatková hodnota | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0 | 1 512 | 0 | 0 | 0 | 47 723 | 0 | 49 235 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 8 628 | 0 | 0 | 0 | 78 119 | 0 | 86 747 |

3. Dlhodobý finančný majetok

Prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku od 1. januára 2017 do 31. decembra 2017 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2016 do 31. decembra 2016 je uvedený v nasledujúcich tabuľkách.

| Dlhodobý finančný majetok | Bežné účtovné obdobie | | | | | | | | |
|------------------------------------|------------------------------|---|-------------------------------|--------------------------|-------------|--|-----------------|-----------------------------|-------|
| | Podielové CP a podiely v DÚJ | Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom | Ostatné dlhodobé CP a podiely | Pôžičky ÚJ v kons. celku | Ostatný DFM | Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok | Obstarávaný DFM | Poskytnuté preddavky na DFM | Spolu |
| a | b | c | d | e | f | g | h | i | j |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0 | 1 660 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1 660 |
| Prírastky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Úbytky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Presuny | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 1 660 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1 660 |
| Oprávkky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Prírastky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Úbytky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Presuny | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Opravné položky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Prírastky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Úbytky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Presuny | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Zostatková hodnota | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0 | 1660 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1660 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 1660 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1660 |

| Dlhodobý finančný majetok | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | | | | | | | |
|------------------------------------|--|---|-------------------------------|--------------------------|-------------|--|-----------------|-----------------------------|-------|
| | Podielové CP a podiely v DÚJ | Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom | Ostatné dlhodobé CP a podiely | Pôžičky ÚJ v kons. celku | Ostatný DFM | Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok | Obstarávaný DFM | Poskytnuté preddavky na DFM | Spolu |
| a | b | c | d | e | f | g | h | i | j |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0 | 1 660 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1 660 |
| Prírastky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Úbytky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Presuny | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 1 660 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1 660 |
| Oprávky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Prírastky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Úbytky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Presuny | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Opravné položky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Prírastky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Úbytky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Presuny | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Zostatková hodnota | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0 | 1660 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1660 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 1660 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1660 |

4. Zásoby

Spoločnosť vykazuje ku koncu bežného obdobia zásoby materiálu vo výške 224.707 EUR. Spoločnosť v sledovanom období netvorila opravné položky k zásobám.

5. Pohľadávky

Spoločnosť v sledovanom období netvorila opravné položky k pohľadávkam.

Veková štruktúra pohľadávok je uvedená v nasledujúcom prehľade:

| a | 31.12.2017 b | 31.12.2016 b |
|---------------------------------|------------------|------------------|
| Pohľadávky v lehote splatnosti | 1 032 535 | 990 795 |
| Pohľadávky po lehote splatnosti | 119 936 | 84 538 |
| Spolu | 1 152 471 | 1 075 333 |

6. Finančné účty

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici, účty v bankách a cenné papiere. Účtami v bankách môže Spoločnosť voľne disponovať.

Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:

| | 31. 12. 2017 | 31. 12. 2016 |
|--------------------------|------------------|------------------|
| Pokladnica, ceniny | 3 189 | 1 319 |
| Bežné bankové účty | 1 914 470 | 1 374 794 |
| Bankové účty termínované | 0 | 0 |
| Peniaze na ceste | 0 | 0 |
| Spolu | 1 917 659 | 1 376 113 |

7. Časové rozlíšenie

Ide o tieto položky:

| | 31. 12. 2017 | 31. 12. 2016 |
|--|------------------|------------------|
| Náklady budúcich období dlhodobé, z toho: | 144 639 | 150 997 |
| Náklady na cestné zálihy do roku 2041 | 144 639 | 150 997 |
| Náklady budúcich období krátkodobé, z toho: | 8 373 | 12 216 |
| Nájomné | 1 300 | 1 000 |
| Poistné | 0 | 3 225 |
| Letenky | 0 | 0 |
| Ostatné | 715 | 1 633 |
| Náklady na zvýšenie bezpečnosti cesty v roku krátkodobá časť | 6 358 | 6 358 |
| Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho: | 0 | 0 |
| Prenájom | 0 | 0 |
| Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho: | 2 221 603 | 2 151 340 |
| Prenájom | 0 | 0 |
| Ostatné-služby (zníženie nehodovosti) | 2 221 603 | 2 151 340 |
| Spolu | 2 374 615 | 2 314 553 |

8. Vlastné imanie

Základné imanie Spoločnosti k 31. decembru 2017 je 25 000 EUR (k 31. decembru 2016: 25 000 EUR).

Sumy, ktoré neboli účtované ako náklad alebo výnos, ale priamo na účty vlastného imania sú uvedené v časti L. Prehľad o pohybe vlastného imania.

Účtovný zisk za rok 2016 bol rozdelený takto:

| | 2016 |
|---------------------|-----------|
| Účtovný zisk/strata | 2 068 950 |

Valné zhromaždenie konané dňa 06.03.2017 rozhodlo o preúčtovaní čiastky 248.260 EUR na účet nerozdeleného zisku minulých období, čiastka 20.690 EUR bola vyplatená zamestnancom ako podiel na zisku spoločnosti spolu s výplatou za mesiac december 2017, čiastka 100.000 EUR bola vyplatená akcionárom v druhej polovici roka 2017 a čiastka 1.700.000 EUR bude vyplatená akcionárom podľa finančnej dostupnosti do konca roka 2018.

| Rozdelenie účtovného zisku | 2016 |
|--|------------------|
| Prídel do zákonného rezervného fondu | 0 |
| Prídel do štatutárnych a ostatných fondov | 0 |
| Prídel do sociálneho fondu | 0 |
| Prídel na zvýšenie základného imania | 0 |
| Úhrada straty minulých období | 0 |
| Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov | 248 260 |
| Rozdelenie dividendy akcionárom | 1 800 000 |
| Rozdelenie dividendy zamestnancom | 20 690 |
| Iné | 0 |
| Spolu | 2 068 950 |

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2017 vo výške 1.982.158 EUR rozhodne valné zhromaždenie. Návrh štatutárneho orgánu valnému zhromaždeniu je takýto:

- výplata dividend akcionárom vo výške 300 000 EUR
- presun zostatku zisku za rok 2016 na účet nerozdelený zisk minulých období vo výške 1 662 336 EUR.
- vyplatenie podielov na zisku zamestnancom vo výške 19 822 EUR.

9. Rezervy

Prehľad o rezervách za bežné účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Bežné účtovné obdobie (rok 2017)

| a | Stav | | | | Stav |
|---|---------------------|----------------|----------------|---------------|---------------------|
| | k 01. 01. 2017 f | Tvorba c | Použitie d | Zrušenie e | k 31. 12. 2017 f |
| Dlhodobé rezervy, z toho: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ostatné rezervy dlhodobé | | | | | |
| Záručné opravy | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Odchodné do dôchodku | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ostatné rezervy dlhodobé spolu | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Krátkodobé rezervy, z toho: | 179 889 | 245 417 | 142 363 | 8 000 | 274 943 |
| Zákonné rezervy krátkodobé | | | | | |
| Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia | 23 693 | 31 558 | 23 693 | 0 | 31 558 |
| Zákonné rezervy krátkodobé spolu | 23 693 | 31 558 | 23 693 | 0 | 31 558 |
| Ostatné rezervy krátkodobé | | | | | |
| Rezervy na dodatočné zrážky z Jednotkovej mesačnej platby | 48 411 | 102 163 | 26 885 | 0 | 123 689 |
| Nevyfakturované dodávky | 80 949 | 74 358 | 72 949 | | 82 358 |
| Odmeny pracovníkom | 8 000 | 0 | | 8 000 | 0 |
| Rezervy na majetok | 18 836 | 20 750 | 18 836 | 0 | 20 750 |
| Rezervy na DzMV | 0 | 3 277 | 0 | 0 | 3 277 |
| Rezervy za nedostupnosť | 0 | 13 311 | 0 | 0 | 13 311 |
| | 156 196 | 213 859 | 118 670 | 8 000 | 243 385 |
| Nevyfakturované dodávky majetku | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ostatné rezervy krátkodobé spolu | 156 196 | 213 859 | 118 670 | 8 000 | 243 385 |

Prehľad o rezervách za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2016)

| a | Stav | | | | Stav |
|---|---------------------|----------------|----------------|----------------|---------------------|
| | k 31. 12. 2015 b | Tvorba c | Použitie d | Zrušenie e | k 31. 12. 2016 f |
| Dlhodobé rezervy, z toho: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ostatné rezervy dlhodobé | | | | | |
| Záručné opravy | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Odchodné do dôchodku | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ostatné rezervy dlhodobé spolu | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Krátkodobé rezervy, z toho: | 314 389 | 179 889 | 214 389 | 100 000 | 179 889 |
| Zákonné rezervy krátkodobé | | | | | |
| Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia | 28 481 | 23 693 | 28 481 | 0 | 23 693 |
| Zákonné rezervy krátkodobé spolu | 28 481 | 23 693 | 28 481 | 0 | 23 693 |
| Ostatné rezervy krátkodobé | | | | | |
| Rezervy na dodatočné zrážky z Jednotkovej mesačnej platby | 155 948 | 48 411 | 155 948 | 0 | 48 411 |
| Nezafakturované dodávky | 18 366 | 76 854 | 18 366 | | 76 854 |
| Odmeny pracovníkom | 8 000 | 8 000 | 8 000 | 0 | 8 000 |
| Rezervy na majetok | 0 | 18 836 | 0 | 0 | 18 836 |
| Rezerva na overenie ÚZ a zostavenie DP | 3 594 | 4 095 | 3 594 | 0 | 4 095 |
| Iné (rez.z roku 2014) | 100 000 | 0 | 0 | 100 000 | 0 |
| | 285 907 | 156 196 | 185 908 | 100 000 | 156 196 |
| Nezafakturované dodávky majetku | | | | | |
| Ostatné rezervy krátkodobé spolu | 285 907 | 156 196 | 185 908 | 100 000 | 156 196 |

10. Závazky

Závazky (okrem bankových úverov, pôžičiek a návratných finančných výpomocí, záväzkov zo sociálneho fondu, odloženého daňového záväzku a rezerv) podľa doby splatnosti sú nasledovné:

| | 31. 12. 2017 | 31. 12. 2016 |
|------------------------------|------------------|------------------|
| Závazky po lehote splatnosti | 196 369 | 13 892 |
| Závazky v lehote splatnosti | 2 725 878 | 1 256 424 |
| Spolu | 2 922 247 | 1 270 316 |

11. Odložený daňový záväzok

Výpočet odloženého daňového záväzku je uvedený v nasledujúcom prehľade:

31. 12. 2017

31. 12. 2016

| | | | |
|---|---|----------------|----------------|
| Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku | a | 747 251 | 869 837 |
| daňovou základňou, z toho: | | | |
| – odpočítateľné | | | |
| – zdaniteľné | | 747 251 | 869 837 |
| Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov | a | -261 894 | -151 293 |
| daňovou základňou, z toho: | | | |
| – odpočítateľné | | -261 894 | -151 293 |
| – zdaniteľné | | | |
| Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti | | 0 | 0 |
| Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty | | 0 | 0 |
| Sadzba dane z príjmov (v %) | | 21% | 21% |
| Odložená daňová pohľadávka | | 0 | 0 |
| Zmena odloženej daňovej pohľadávky | | 0 | 0 |
| Zaúčtovaná ako náklad | | | |
| Zaúčtovaná do vlastného imania | | 0 | 0 |
| Odložený daňový záväzok | | 101 925 | 150 894 |
| Zmena odloženého daňového záväzku | | -48 969 | 61 852 |
| Zaúčtovaná ako náklad | | -48 969 | 61 852 |
| Zaúčtovaná do vlastného imania | | 0 | 0 |

12. Sociálny fond

Tvorba a čerpanie sociálneho fondu v priebehu účtovného obdobia sú znázornené v nasledujúcom prehľade:

31. 12. 2017

31. 12. 2016

| | | |
|--|--------------|--------------|
| Začiatkový stav sociálneho fondu | 3 929 | 6 062 |
| Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov | 6 716 | 4 728 |
| Tvorba sociálneho fondu zo zisku | 0 | 0 |
| Ostatná tvorba sociálneho fondu | 0 | 0 |
| <i>Tvorba sociálneho fondu spolu</i> | 6 716 | 4 728 |
| <i>Čerpanie sociálneho fondu</i> | <i>5 519</i> | <i>6 861</i> |
| Konečný zostatok sociálneho fondu | 5 126 | 3 929 |

Časť sociálneho fondu sa podľa zákona o sociálnom fonde tvorí povinne na ťarchu nákladov a časť sa môže vytvárať zo zisku. Sociálny fond sa podľa zákona o sociálnom fonde čerpá na sociálne, zdravotné, rekreačné a iné potreby zamestnancov.

F. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

Prevod od teoretickej dane z príjmov k vykázanej dani z príjmov je uvedený v nasledujúcom prehľade:

| | 2017 | | | 2016 | | |
|--|------------------|----------------|----------------|------------------|----------------|----------------|
| | Základ dane | Daň | Daň v % | Základ dane | Daň | Daň v % |
| a | b | c | d | b | c | d |
| Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho: | 2 524 651 | | 100,00 % | 2 703 315 | | 100,00 % |
| teoretická daň | | 530 176 | 21,00 % | | 594 729 | 22,00 % |
| Daňovo neuznané náklady | 428 188 | 89 920 | 3,56 % | 215 697 | 47 454 | 1,76 % |
| Výnosy nepodliehajúce dani | -137 469 | -28 868 | -1,14 % | -317 752 | -69 905 | -2,59 % |
| Umorenie daňovej straty | 0 | 0 | 0,00 % | 0 | 0 | 0,00 % |
| Spolu | 2 815 370 | 591 228 | 23,42 % | 2 601 260 | 572 278 | 21,17 % |
| Daň z úrokov | | 34 | | | 236 | |
| Dodatočná daň | | 202 | | | | |
| Splatná daň z príjmov | | 591 463 | 23,42 % | | 572 513 | 21,17 % |
| Odložená daň z príjmov | | -48 969 | -1,94 % | | 61 852 | 2,29 % |
| Celková daň z príjmov | | 542 494 | 21,48 % | | 634 365 | 23,46 % |

Na základe vykonaného výpočtu dane po 31.12.2016 boli zistené nasledujúce skutočnosti:

- Vo výkaze ÚZ bola nesprávne zaúčtovaná a vykázaná hodnota splatnej dane na r.58 vo výške 572.513EUR
- Po dátume zostavenia UZ bola táto hodnota korigovaná na výšku 572 479EUR
- Daňové priznanie bolo podané správne.
- Rozdiel 202 EUR bol na účet 591 doúčtovaný v roku 2017

G. INFORMÁCIE O POLOŽKÁCH VÝKAZU ZISKOV A STRÁT

1. Tržby za vlastné výkony a tovar

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa jednotlivých segmentov, t. j. podľa typov výrobkov a služieb, a podľa hlavných teritórií sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

| Oblasť odbytu | služby | | | | | | Spolu | |
|---------------------|------------------|------------------|----------|----------|----------|----------|------------------|------------------|
| | 2017 | 2016 | 2017 | 2016 | 2017 | 2016 | 2017 | 2016 |
| a | b | c | d | e | f | g | | |
| Slovenská republika | 6 500 748 | 6 527 783 | 0 | 0 | 0 | 0 | 6 500 748 | 6 527 783 |
| iné | 39 960 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 39 960 | 0 |
| Spolu | 6 540 708 | 6 527 783 | 0 | 0 | 0 | 0 | 6 540 708 | 6 527 783 |

2. Aktivácia nákladov, výnosy z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti

Prehľad o výnosoch pri aktivácii nákladov, výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti je uvedený v nasledujúcom prehľade:

2017

2016

| | | |
|--|----------------|--------------|
| Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho: | 0 | 0 |
| Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou | 0 | 0 |
| Ostatná aktivácia | 0 | 0 |
| Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho: | 161 523 | 0 |
| Dotácie na hospodársku činnosť | 0 | 0 |
| Dotácie na obstaranie dlhodobého majetku | 0 | 0 |
| Emisné kvóty | 0 | 0 |
| Pokuty a penále | 8 180 | 0 |
| Výnosy z odpísaných pohľadávok | 0 | 0 |
| Iné | 153 343 | 0 |
| Finančné výnosy, z toho: | 176 | 1 241 |
| <i>Kurzové zisky, z toho:</i> | <i>0</i> | <i>0</i> |
| Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka | 0 | 0 |
| <i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i> | <i>176</i> | <i>1 241</i> |
| Výnos z rozdielu medzi uznanou hodnotou vkladu a účtovnou hodnotou vkladateľného majetku | 0 | 0 |
| Výnosy z cenných papierov a podielov v dcérskej účtovnej jednotke | 0 | 0 |
| Výnosové úroky | 176 | 1 241 |
| Výnosy z precenenenia derivátov určených na obchodovanie na reálnu hodnotu | 0 | 0 |
| Ostatné finančné výnosy | 0 | 0 |
| Mimoriadne výnosy, z toho: | 0 | 0 |
| Náhrada škody zo živelných pohrôm od poisťovne | 0 | 0 |

3. Čistý obrat (výnosy z bežnej činnosti)

Čistý obrat Spoločnosti na účely zistenia povinnosti overenia individuálnej účtovnej závierky auditorom [§ 19 ods. 1 písm. a) zákona o účtovníctve] je uvedený v nasledujúcom prehľade:

| | 2017 | 2016 |
|---|------------------|------------------|
| Tržby za vlastné výrobky | 0 | 0 |
| Tržby z predaja služieb | 6 540 708 | 6 527 783 |
| Tržby za tovar | 0 | 0 |
| Tržby z predaja dlhodobého majetku a materiálu (641, 642) | 0 | 9 142 |
| Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648, 655, 657) | 0 | 150 373 |
| Výnosové úroky (662)+ KR (663) | 0 | 1 241 |
| <i>Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou</i> | <i>0</i> | <i>160 756</i> |
| Čistý obrat spolu | 6 540 708 | 6 688 539 |

4. Náklady na poskytnuté služby, ostatné náklady na hospodársku činnosť, finančné a mimoriadne náklady

Prehľad o nákladoch na poskytnuté služby, ostatných nákladoch na hospodársku činnosť, finančných a mimoriadnych nákladoch:

| | | | | | | | | | | |
|-----|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| IČO | 3 | 6 | 8 | 6 | 3 | 8 | 4 | 0 | | |
| DIČ | 2 | 0 | 2 | 2 | 8 | 4 | 3 | 9 | 0 | 0 |

| | 2016 | 2017 |
|---|------------------|------------------|
| Náklady na poskytnuté služby, z toho: | 2 038 336 | 2 115 174 |
| <i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i> | <i>4 600</i> | <i>4 680</i> |
| Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky | 4 600 | 4 620 |
| Iné uisťovacie audítorské služby | 0 | 0 |
| Súvisiace audítorské služby | 0 | 0 |
| Daňové poradenstvo | 0 | 0 |
| Ostatné neaudítorské služby | 0 | 0 |
| Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby: | 2 033 736 | 2 110 494 |
| Služby managementu | 200 000 | 200 000 |
| Plán kvality | 0 | 0 |
| Nájomné | 59 000 | 31 657 |
| Monitoring ZP | 29 556 | 19 298 |
| Inštalácia Siemens | 93 422 | 93 042 |
| Služby pri prevádzke R1 | 90 811 | 164 456 |
| opravy a údržba | 539 260 | 691 838 |
| prevádzka R1 v Banskej Bystrici | 816 043 | 788 955 |
| Projekty, technické konzultácie | 13 615 | 3 524 |
| Náklady na inzerciu, reklamu | 8 387 | 12 291 |
| Právne a ekonomické poradenstvo | 56 019 | 40 619 |
| personálny leasing | 8 031 | 12 297 |
| Školenia | 15 597 | 22 290 |
| Ostatné | 103 994 | 30 227 |
| Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti: | 30 324 | 36 314 |
| Manká a škody | | 0 |
| Dary | 7 500 | 7 650 |
| Tvorba a zúčtovanie rezerv | 0 | 0 |
| Iné | 22 824 | 28 664 |
| Finančné náklady, z toho: | 34 480 | 43 851 |
| <i>Kurzové straty, z toho:</i> | <i>0</i> | <i>17</i> |
| Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka | 0 | 17 |
| Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho: | 34 480 | 43 834 |
| Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k finančnému majetku | 0 | 0 |
| Nákladové úroky | 9 534 | 4 211 |
| Bankové poplatky | 652 | 562 |
| Iné | 24 294 | 39 061 |
| Mimoriadne náklady, z toho: | 0 | 0 |
| Škody zo živelných pohrôm na majetku | 0 | 0 |

Informácie o údajoch na podsúvahových účtoch

1. Najatý majetok

Spoločnosť má v nájme od tretej osoby (operatívny prenájom) kancelárske zariadenie – kopirovací stroj.

H. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

1. Podmienené záväzky

Spoločnosť mala v roku 2017 nasledujúce podmienené záväzky, ktoré sa nesledujú v bežnom účtovníctve a neuvádzajú sa v súvahe:

- Pre Spoločnosť vystavil banka CREDIT AGRICOLE Corporate and Investment Bank, Francúzsko Operation Perfomance Bond (záruku) vo výške 3.298.365,- EUR v prospech spoločnosti GRANVIA a.s.

Vzhľadom na to, že mnohé oblasti slovenského daňového práva doteraz neboli dostatočne overené praxou, existuje neistota v tom, ako ich budú daňové orgány aplikovať. Mieru tejto neistoty nie je možné kvantifikovať a zanikne až potom, keď budú k dispozícii právne precedensy, prípadne oficiálne interpretácie príslušných orgánov.

Prehľad podmienených záväzkov za bežné účtovné obdobie:

| Druh podmieneného záväzku | 31.12.2017 | |
|---|----------------|---------------------------------|
| | Hodnota celkom | Hodnota voči spriazneným osobám |
| Zo súdnych rozhodnutí | 0 | 0 |
| Z poskytnutých záruk | 3 298 356 | 3 298 356 |
| Zo všeobecne záväzných právnych predpisov | 0 | 0 |
| Zo zmluvy o podriadenom záväzku | 0 | 0 |
| Z ručenia | 0 | 0 |
| Iné podmienené záväzky | 0 | 0 |

Prehľad podmienených záväzkov za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie:

| Druh podmieneného záväzku | 31.12.2016 | |
|---|----------------|---------------------------------|
| | Hodnota celkom | Hodnota voči spriazneným osobám |
| Zo súdnych rozhodnutí | 0 | 0 |
| Z poskytnutých záruk | 3 256 934 | 3 256 934 |
| Zo všeobecne záväzných právnych predpisov | 0 | 0 |
| Zo zmluvy o podriadenom záväzku | 0 | 0 |
| Z ručenia | 0 | 0 |
| Iné podmienené záväzky | 0 | 0 |

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

Po 31. decembri 2017 nenastali žiadne udalosti ktoré by mali vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva.

J. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

Transakcie s materskou účtovnou jednotkou

Spoločnosť uskutočnila nasledujúce transakcie s materskou účtovnou jednotkou:

| | 2017 EUR | 2016 EUR |
|--|----------------|----------------|
| prenájom pozemku | | |
| predaj služieb | 39 628 | 180 |
| predaj materialu | | |
| predaj majetku | | |
| Výnosy spolu | 39 628 | 180 |
| | 2017 EUR | 2016 EUR |
| nákup dlhodobého hmotného majetku | | |
| nákup spotrebného materiálu | | |
| nákup služieb | 223 224 | 200 000 |
| úroky z pôžičky | | |
| ostatné | 24 427 | 24 294 |
| Nákupy spolu | 247 651 | 224 294 |
| | 2017 EUR | 2016 EUR |
| Poskytnutie záruky materskou účtovnou jednotkou na investičný úver | | |
| Prijatie dlhodobej pôžičky od materskej účtovnej jednotky | | |
| Splátka prijatej dlhodobej pôžičky od materskej účtovnej jednotky | | |

Majetok a záväzky z transakcií s materskou účtovnou jednotkou sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

| | 31. 12. 2017 EUR | 31. 12. 2016 EUR |
|-------------------------------|---------------------|---------------------|
| Zásoby | | |
| Pohľadávky z obchodného styku | | |
| Majetok spolu | 0 | 0 |
| | 31. 12. 2017 EUR | 31. 12. 2016 EUR |
| Prijaté pôžičky | | 828 519 |
| Záväzky z obchodného styku | | |
| Záväzky spolu | 0 | 828 519 |

Transakcie s ostatnými spriaznenými osobami

Spoločnosť uskutočnila nasledujúce transakcie s ostatnými spriaznenými osobami

| | 2017 EUR | 2016 EUR |
|---------------------|------------------|------------------|
| Tržby za služby | 6 555 476 | 6 478 218 |
| Iné | | |
| Výnosy spolu | 6 555 476 | 6 478 218 |

| | 2017 EUR | 2016 EUR |
|---------------------|--------------|--------------|
| služby | 4 258 | 8 258 |
| Iné | | |
| Nákupy spolu | 4 258 | 8 258 |

Majetok a záväzky z transakcií s ostatnými spriaznenými osobami sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

| | 31. 12. 2017 EUR | 31. 12. 2016 EUR |
|-------------------------------|---------------------|---------------------|
| Pohľadávky z obchodného styku | 1 064 148 | 1 035 485 |
| Majetok spolu | 1 064 148 | 1 035 485 |

| | 31. 12. 2017 EUR | 31. 12. 2016 EUR |
|----------------------------|---------------------|---------------------|
| Záväzky z obchodného styku | 226 | - |
| Záväzky spolu | 226 | - |

K. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcom prehľade:

| | Stav k 1.1.2017 EUR | Prírastky EUR | Úbytky EUR | Presuny EUR | Stav k 31.12.2017 EUR |
|---|---------------------------|------------------|------------------|-------------------|-----------------------------|
| Základné imanie | 25 000 | 0 | 0 | 0 | 25 000 |
| Základné imanie | 25 000 | 0 | | | 25 000 |
| Zmena základného imania | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Pohľadávky za upísané vlastné imanie | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Emisné ážio | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ostatné kapitálové fondy | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Zákonné rezervné fondy | 5 000 | 0 | 0 | 0 | 5 000 |
| Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) | 5 000 | 0 | 0 | 0 | 5 000 |
| Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ostatné fondy zo zisku | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Štatutárne fondy | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ostatné fondy zo zisku | 0 | | | 0 | 0 |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Výsledok hospodárenia minulých rokov | 3 254 931 | 0 | 1 820 690 | 2 068 950 | 3 503 191 |
| Nerозdelený zisk minulých rokov | 3 254 931 | 0 | 1 820 690 | 2 068 950 | 3 503 191 |
| Neuhradená strata minulých rokov | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia | 2 068 950 | 1 982 158 | 0 | -2 068 950 | 1 982 158 |
| Spolu | 5 353 881 | 1 982 158 | 1 820 690 | 0 | 5 515 349 |

| | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | | | |
|---|--|------------------|----------------|-------------------|----------------------|
| | Stav k 31.12.2015 | Prírastky | Úbytky | Presuny | Stav k 31.12.2016 |
| a | b | c | d | e | f |
| Základné imanie | 25 000 | 0 | 0 | 0 | 25 000 |
| Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Zmena základného imania | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Pohľadávky za upísané vlastné imanie | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Emisné ážio | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ostatné kapitálové fondy | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov | 5 000 | | 0 | | 5 000 |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Zákonný rezervný fond | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Nedeliteľný fond | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Štatutárne fondy a ostatné fondy | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Nerозdelený zisk minulých rokov | 1 952 027 | 0 | 621 453 | 1 924 357 | 3 254 931 |
| Neuhradená strata minulých rokov | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia | 1 912 614 | 2 068 950 | | -1 912 614 | 2 068 950 |
| Vyplatené dividendy zamestnancom | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| Ostatné položky vlastného imania | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Spolu | 3 894 641 | 2 068 950 | 621 453 | 11 743 | 5 353 881 |

Učtovná závierka k 31. decembru 2017

Poznámky Úč PODV 3 - 01

Súčasťou Poznámok je Prehľad peňažných tokov.

Granvia Operation, a. s.

IČO

| | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 3 | 6 | 8 | 6 | 3 | 8 | 4 | 0 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|

DIČ

| | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2 | 0 | 2 | 2 | 8 | 4 | 3 | 9 | 0 | 0 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|

| Popis | Položka | Čiastky v Eurách | |
|--------------|---|-----------------------|--------------------------------|
| | | Bežné účtovné obdobie | Predchádzajúce účtovné obdobie |
| | -- Peňažné toky z prevádzkovej činnosti -- | 2 017 | 2 016 |
| Z./S. | Zisk/Strata (+/-) | 2 524 652 | 2 703 315 |
| A.1 | NEPEŇAŽNÉ OPERÁCIE OVPLYVŇUJÚCE VH Z BČ | 308 867 | 175 042 |
| A. 1. 1. | Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+) | 269 408 | 272 252 |
| A. 1. 2. | ZC dlhodobého nehmotného a hmotného maj. pri vyradení, s výnimkou predaja (+) | | |
| A. 1. 3. | Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-) | | |
| A. 1. 4. | Zmena stavu rezerv (+/-) | 95 053 | -134 500 |
| A. 1. 5. | Zmena stavu opravných položiek (+/-) | | |
| A. 1. 6. | Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-) | -60 063 | 23 471 |
| A. 1. 7. | Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-) | | |
| A. 1. 8. | Úroky účtované do nákladov (+) | 4 211 | 9 534 |
| A. 1. 9. | Úroky účtované do výnosov (-) | -176 | -1 241 |
| A. 1.10. | Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom (-) | | |
| A. 1.11. | Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom (+) | | |
| A. 1. 12. | Výsledok z predaja dlhodobého maj., s výnimkou peňažných ekvivalentov (+/-) | 32 | 5 526 |
| A. 1. 13. | Ostatné pohľ.nepeňažného char., kt. ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti (+/-) | 402 | |
| A.2. | ZMENY STAVU PRACOVNÉHO KAPITÁLU | 721 700 | -1 149 649 |
| A. 2. 1. | Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+) | -77 138 | 24 984 |
| A. 2. 2. | Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-) | 733 554 | -1 194 832 |
| A. 2. 3. | Zmena stavu zásob (-/+) | 65 284 | 20 199 |
| A. 2. 4. | Zmena stavu KD finančného maj. s výnimkou súčastí peňažných prostriedkov a 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.) | 3 555 219 | 1 728 708 |
| A.3. | Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+) | 176 | 1 241 |
| 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 investičných činností (+) | | |
| A. 6. | Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou finančných činností (-) | | |
| | Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet A1. až A. 6.) | 3 555 395 | 1 729 949 |
| A. 7. | Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky (-/+) | -825 329 | -367 885 |
| A. 8. | Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+) | | |
| A. 9. | Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-) | | |
| A. | Čistý peňažné toky z prevádzkovej činnosti (súčet A1. až A.. 9.) | 2 730 066 | 1 362 064 |

| | | | |
|--------|---|----------|----------|
| | -- Peňažné toky z investičných činností -- | | |
| B. 1. | Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-) | -24 785 | -38 901 |
| B. 2. | Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)1) | -725 281 | -310 793 |
| B. 3. | Výdavky na obs. dlhodobých CP a podielov s výnimkou peňažných ekvivalentov | | |
| B. 4. | Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+) | | |
| B. 5. | Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+) | 61 929 | 9 142 |
| B. 6. | Príjmy z predaja dlhodobých CP s výnimkou cenných papierov peňažných ekvivalentov | | |
| B. 7. | Výdavky na dlhodobé pôžičky účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-) | | |
| B. 8. | Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou kons. celku (+) | | |
| B. 9. | Výdavky na DD pôžičky poskytnuté tretím osobám (-) | | |
| B. 10. | Príjmy zo splácania pôžičiek tretím osobám (+) | | |
| B. 11. | Príjmy z prenájmu súboru hnutel'ného a nehnuteľného maj. odpisovaného nájomcom (+) | | |
| B. 12. | Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+) | | |
| B. 13. | Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou začlenených do prevádzkových činností (+) | | |
| B. 14. | Výdavky súvisiace s derivátmi okrem obchodovania a finančnej činnosti (-) | | |
| B. 15. | Príjmy súvisiace s derivátmi okrem obchodovania a finančnej činnosti (+) | | |
| B. 16. | Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-) | | |
| B. 17. | Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+) | | |
| B. 18. | Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-) | | |

| | | | |
|-----------|---|------------|-----------|
| B. 19. | Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+) | | |
| B. 20. | Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-) | | |
| B. | Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 20.) | -688 137 | -340 552 |
| | -- Peňažné toky z finančných činností -- | | |
| C. 1. | Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C. 1. 1. až C. 1. 8.) | | |
| C. 2. | Peňažné toky vznikajúce z DD a KD záväzkov z finančnej činnosti (súčet C.2.1. až C.2.10.) | | |
| C. 2. 1. | Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+) | | |
| C. 2. 2. | Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov (-) | | |
| C. 2. 3. | Príjmy z úverov od banky okrem úverov, ktoré boli poskytnuté na hlavný predmet činnosti (+) | | |
| C. 2. 4. | Výdavky na splácanie úverov od banky okrem zabezpečenia hlavného predmetu činnosti | | |
| C. 2. 5. | Príjmy z prijatých pôžičiek (+) | | |
| C. 2. 6. | Výdavky na splácanie pôžičiek (-) | -832 730 | -620 310 |
| C. 2. 7. | Výdavky na úhradu záväzkov z používania maj. (-) | | |
| C. 2. 8. | Výdavky na úhradu závä. za prenájom súboru hnuiteľného a nehnuteľného majetku (-) | | |
| C. 2. 9. | Príjmy z ostatných DD a KD záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky | | |
| C. 2. 10. | Výdavky na splácanie ostatných DD a KD záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti (-) | | |
| 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 (-) | -667 654 | |
| C. 5. | Výdavky súvisiace s derivátmi (-) | | |
| C. 6. | Príjmy súvisiace s derivátmi (+) | | |
| 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.) | -1 500 384 | -620 310 |
| D. | Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-)(súčet A + B + C) | 541 545 | 401 202 |
| E. | Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-) | 1 376 113 | 974 911 |
| F. | Stav peňažných prostriedkov na konci účt. obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov (+/-) | 1 917 658 | 1 376 113 |
| G. | Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom (+/-) | | |
| H. | Zostatok peňažných prostriedkov, upravený o kurzové rozdiely (+/-) | 1 917 658 | 1 376 113 |