

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE

1. Založenie spoločnosti

Názov spoločnosti: **Letisková spoločnosť Žilina, a. s.**
Sídlo spoločnosti: Letisko, 013 41 Dolný Hričov
Dátum vzniku: 1. 1. 2005
IČO: 36426032
spoločnosť zapísaná v Obchodnom registri Okresného súdu Žilina, oddiel: Sa, vložka č. : 10462/L
(ďalej len „spoločnosť“)

2. Hlavná činnosť spoločnosti

Letisková spoločnosť Žilina, a. s. pri prevádzkovaní letiska Žilina v Dolnom Hričove má v predmete podnikania tieto činnosti:

- prevádzkovanie letísk
- údržba prevádzkových plôch
- pozemná obsluha lietadiel
- poskytovanie služieb na vybavenie cestujúcich a nákladu
- zaistenie bezpečnostnej ochrany a verejného poriadku na letisku
- skladovanie okrem prevádzkovania verejného skladu (v oblasti obchodu a služieb)
- úschova a uskladňovanie batožín a prepravovaného tovaru
- predaj leteckých prepravných služieb
- prenájom nehnuteľností spojených s poskytovaním iných než základných služieb - obstarávanie služieb spojených s prenájomom
- prenájom strojov a prístrojov bez obsluhujúceho personálu
- prenájom dopravných prostriedkov a mechanizmov
- činnosť colného deklaranta
- prevádzkovanie garáží a odstavných plôch pre motorové vozidlá
- sprostredkovateľská činnosť
- reklamná a propagačná činnosť v rozsahu voľnej živnosti
- kúpa tovaru za účelom jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod)
- kúpa tovaru za účelom jeho predaja iným prevádzkovateľom živností (veľkoobchod)
- predaj leteckých pohonných hmôt
- osobná cestná doprava vykonávaná cestnými osobnými vozidlami, ktorých celková obsaditeľnosť nepresahuje 9 osôb vrátane vodiča s výnimkou vozidiel taxislužby
- prevádzkovanie cestovnej agentúry
- sprostredkovateľská činnosť v oblasti služieb
- sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu
- poskytovanie služieb rýchleho občerstvenia

3. Počet zamestnancov účtovnej jednotky

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	19	19
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	19	19
Počet vedúcich zamestnancov	6	5

4. Údaje o neobmedzenom ručení

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

5. Právny dôvod a východiska na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka spoločnosti je zostavená ako riadna individuálna účtovná závierka k 31. decembru 2017 podľa zákona 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov za účtovné obdobie od 1. januára 2017 do 31. decembra 2017. Spoločnosť je v roku 2017 zatriedená do veľkostnej skupiny malých účtovných jednotiek nakoľko za dve po sebe bezprostredne predchádzajúce obdobia splnila podmienky čistého obratu a priemerného prepočítaného počtu zamestnancov.

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania spoločnosti.

Spoločnosť založil štát v roku 2005 na základe vládneho programu transformácie letísk v Slovenskej Republike, ktorý podľa uznesení vlády Slovenskej republiky predpokladá finančné podieľanie sa štátu na zabezpečení prevádzky letísk. Prevádzkovanie letiska Žilina bolo deklarované ako dôležité z dôvodu udržateľnosti podmienok ekonomického rozvoja regiónu severozápadného Slovenska – Žilinského a Trenčianskeho samosprávneho kraja. Dopravný úrad predĺžil v novembri 2017 povolenie na prevádzkovanie letiska Žilina ako verejného medzinárodného letiska kódového označenia „2C“ do 30. novembra 2020. Napriek tomu Žilinské letisko už dlhodobo prechádza krízou, pred šiestimi rokmi prišlo o jedinú pravidelnú linku do Prahy, ktorú zrušili v čase krízy z ekonomických dôvodov. Stále nie je vyriešený najväčší nedostatok letiska, ktorým je krátka prístávací dráha, čo predstavuje významné prevádzkové obmedzenie. Letisko v súčasnosti využíva okrem nepravidelných obchodných letov najmä Žilinská Univerzita pre výcvik svojich študentov. Spoločnosť nie je schopná generovať dostatočné tržby na zabezpečenie svojej činnosti a na splatenie dlhov z minulých období, je financovaná z účelových dotácií Ministerstva dopravy a výstavby Slovenskej republiky a v súčasnosti jej fungovanie závisí od zabezpečenia financovania zo strany jej akcionárov.

Mimoriadne valné zhromaždenie spoločnosti konané dňa 12. júna 2017 schválilo zvýšenie základného imania o 200 000 EUR formou peňažného vkladu, z ktorého spoločnosť uhradila záväzky po splatnosti. Napriek tomu v súvahe zostavenej k 31. decembru 2017 krátkodobé záväzky zahrňujú krátkodobé rezervy a časť bankového úveru splatného v roku 2018 v celkovej sume 427 661 EUR prevyšujú obežný majetok o sumu 370 214 EUR. Významnú čiastku 247 701 EUR z celkových krátkodobých záväzkov tvorí istina a príslušenstvo pôžičky poskytnutej Letiskom Poprad-Tatry, a.s. v roku 2014. V rámci krátkodobých záväzkov je ako bežný bankový úver vykázaná časť úveru splatná v roku 2018 poskytnutého Slovenskou záručnou a rozvojovou bankou, a.s. v sume 121 968 EUR. K dátumu zostavenia účtovnej závierky financujúca banka predložila po dohode so spoločnosťou návrh na posunutie siedmych splátok úveru s tým, že by sa úver splácal od septembra 2018, čím by krátkodobý záväzok predstavoval sumu 44 352 EUR.

Ministerstvo dopravy a výstavby Slovenskej republiky v súčasnosti pripravuje obchodnú verejnú súťaž na prenájom majetku Letiskovej spoločnosti Žilina, a.s., čo je potvrdením skutočnosti, že hlavný akcionár predpokladá nepretržité pokračovanie činnosti spoločnosti minimálne po dobu platnosti nájomnej zmluvy, pričom činnosť a súčasné a budúce záväzky spoločnosti majú byť financované práve z výnosov z prenájmu. Je predpoklad, že nájomná zmluva by mala byť uzatvorená na dobu 15 rokov. Ministerstvo dopravy a výstavby SR deklaruje zabezpečenie pokračovania v činnosti spoločnosti aj v prípade, ak by súťaž o prenájom letiskovej infraštruktúry bola neúspešná.

Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

Valné zhromaždenie Letiskovej spoločnosti Žilina a. s. schválilo dňa 28.3. 2017 riadnu individuálnu účtovnú závierku za rok 2016. Schválená účtovná závierka bola dňa 30.3. 2017 uložená do Registra účtovných závierok.

INFORMÁCIE O ČLENOCH ORGÁNOV SPOLOČNOSTI

Orgány Letiskovej spoločnosti Žilina, a. s. k 31. decembru 2017:

Na mimoriadnom valnom zhromaždení spoločnosti konanom dňa 20. decembra 2017 sa vzdali funkcie predseda a dvaja členovia predstavenstva.

Dozorná rada: člen: Bc. Denis Cáder
 člen: Ing. Ivan Mokry

B. INFORMÁCIE O AKCIONÁROCH SPOLOČNOSTI

Akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	absolútne	v %		
Ministerstvo dopravy a výstavby SR	3 181 268	99,53	99,53	99,53
Žilinský samosprávny kraj	14 884	0,47	0,47	0,47
Spolu	3 196 152	100	100	100

C. KONSOLIDOVANÝ CELOK

Spoločnosť nie je materskou účtovnou jednotkou. Riadna individuálna účtovná závierka Letiskovej spoločnosti Žilina, a. s. za rok 2017 je Opatrením MF SR zo 17.12.2008 č. MF/27526/2008-31 a súčasne v zmysle zákona o účtovníctve 431/2002 Z. z. § 22a) ods. 2 zahrnutá do konsolidovanej účtovnej závierky a konsolidovanej výročnej správy v skupine účtovných jednotiek, ktorej materskou účtovnou jednotkou je Ministerstvo dopravy a výstavby SR. Konsolidovanú účtovnú závierku možno získať na adrese Ministerstva dopravy a výstavby SR, Námestie Slobody č. 6, 810 05 Bratislava.

D. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH

Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania spoločnosti v súlade so zákonom o účtovníctve platným v Slovenskej republike a nadväzujúcimi postupmi účtovania. Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované. V účtovnom období 2017 spoločnosť nevykonala žiadne opravy významných chýb minulých období.

Peňažné údaje sú v účtovnej závierke vykazované v celých eurách.

Zostavenie finančných výkazov je v súlade so všeobecnými účtovnými princípmi použitia odhadov a predpokladov, ktoré vplyvajú na majetok a záväzky vo finančných výkazoch, na poznámky o nepredpokladanom majetku a záväzkoch v deň zostavenia finančných výkazov a na príjmy a výdavky počas vykazovaného obdobia. Aj keď sú odhady založené na najlepších informáciách manažmentu o bežných udalostiach a aktivitách, skutočné výsledky sa môžu líšiť od týchto odhadov.

a) Dlhodobý majetok

Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (prepravu, montáž, poistné a pod.). Obstarávacia cena nezahŕňa úroky z cudzích zdrojov, ani realizované kurzové rozdiely vzniknuté do momentu uvedenia dlhodobého majetku do používania.

Dlhodobý hmotný majetok sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý bol zostavený na základe predpokladanej doby jeho používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku.

Odpisovať sa začína v mesiaci uvedenia majetku do používania. Hmotný majetok, ktorého obstarávací cena resp. vlastné náklady neprevýši 1 700 EUR sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Pozemky sa neodpisujú.

Predpokladaná doba používania a metóda odpisovania dlhodobého hmotného majetku sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

DLHODOBÝ HMOTNÝ MAJETOK	PREDPOKLADANÁ DOBA POUŽÍVANIA	METÓDA ODPISOVANIA
oplotenie areálu letiska	144 mesiacov	lineárna
zabudované posuvné kovové dvere	240 mesiacov	lineárna
počítače, referenčné stanice	48 mesiacov	lineárna
osobné automobily	48 mesiacov	lineárna
nákladné a iné mechanizmy	48 - 72 mesiacov	lineárna
rontgenové a detektorové systémy	72 mesiacov	lineárna
svetelná zabezpečovacia sústava a energetika – inžinierska stavba v leteckve	240 mesiacov	lineárna
inžinierske stavby – komunikácie, terénne úpravy	240 mesiacov	lineárna
výpravná budova – terminál letiska	240 mesiacov	lineárna

Dlhodobý nehmotný majetok sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý bol zostavený na základe predpokladanej doby jeho používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Odpisovať sa začína v mesiaci uvedenia majetku do používania. Nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena resp. vlastné náklady neprevýši 2 400 EUR sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania.

Predpokladaná doba používania a metóda odpisovania dlhodobého nehmotného majetku sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

DLHODOBÝ NEHMOTNÝ MAJETOK	PREDPOKLADANÁ DOBA POUŽÍVANIA	METÓDA ODPISOVANIA
oceniteľné práva - know-how	360 mesiacov	lineárna

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty dlhodobého majetku, ktorá bola zistená pri inventarizácii a je výrazne nižšia ako jeho ocenenie v účtovníctve po odpočítaní oprávok, je vytvorená opravná položka na úroveň jeho zistenej úžitkovej hodnoty. Spoločnosť k 31. decembru 2017 netvorila opravné položky k dlhodobému majetku.

b) Zásoby

Zásoby nakupované sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie a pod.) znížené o zľavy z ceny. Zľava z ceny poskytnutá k už predaným alebo spotrebovaným zásobám sa účtuje ako zníženie nákladov na predané alebo spotrebované zásoby. Spoločnosť účtuje o zásobách spôsobom A tak, ako to definujú postupy účtovania. Spoločnosť pri vydávaní zo skladu používa metódu FIFO a aj priemerovanú cenu. Vlastnou výrobou spoločnosť zásoby nevytvára.

Ak sú obstarávací cena alebo vlastné náklady zásob vyššie než ich čistá realizačná hodnota ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, vytvára sa opravná položka k zásobám vo výške rozdielu medzi ich ocenením v účtovníctve a ich čistou realizačnou hodnotou. Čistá realizačná hodnota je predpokladaná predajná cena zásob znížená o predpokladané náklady na ich dokončenie a náklady súvisiace s ich predajom. Spoločnosť k 31. decembru 2017 netvorila opravné položky k zásobám.

c) Pohľadávky

Pohľadávky sa oceňujú pri ich vzniku menovitou hodnotou. Toto ocenenie sa znižuje o pochybné a nedobytné pohľadávky cez opravnú položku, pričom rizikovosť pohľadávok vo väzbe na opravné položky je posudzovaná individuálne podľa konkrétnych pohľadávok.

d) Peňažné prostriedky a ceny

Peňažné prostriedky a ceny sa oceňujú ich menovitou hodnotou.

e) Rezervy

Rezerva je záväzok predstavujúci existujúcu povinnosť Spoločnosti, ktorá vznikla z minulých udalostí a je pravdepodobné, že v budúcnosti zníži jej ekonomické úžitky. Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou a oceňujú sa odhadom v sume potrebnej na splnenie existujúcej povinnosti ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Tvorba rezervy sa účtuje na vecne príslušný nákladový alebo majetkový účet, ku ktorému záväzok prislúcha. Použitie rezervy sa účtuje na farchu vecne príslušného účtu rezerv so súvzťažným zápisom v prospech vecne príslušného účtu záväzkov. Rozpustenie nepotrebných rezerv alebo jej časti sa účtuje opačným účtovným zápisom ako sa účtovala tvorba rezervy.

f) Záväzky

Záväzky sa oceňujú pri ich vzniku 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.

g) Splatná daň z príjmu

Daň z príjmov sa účtuje do nákladov Spoločnosti v období vzniku daňovej povinnosti a v priloženom výkaze ziskov a strát Spoločnosti je vypočítaná zo základu vyplývajúceho z hospodárskeho výsledku pred zdanením, ktorý bol upravený o pripočítateľné a odpočítateľné položky z titulu trvalých a dočasných úprav daňového základu a umorenia straty. Daňový záväzok je uvedený po znížení o preddavky na daň z príjmov, ktoré Spoločnosť uhradila v priebehu roka. V prípade, že uhradené preddavky na daň z príjmu v priebehu roka sú vyššie ako daňová povinnosť za tento rok, Spoločnosť vykazuje výslednú daňovú pohľadávku.

h) Odložená daň z príjmu

Odložená daň z príjmu vyplýva z:

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

Odložená daňová pohľadávka sa účtuje iba do takej výšky, do akej je pravdepodobné, že bude možné dočasné rozdiely vyrovnávať voči budúcemu základu dane. Pri výpočte odloženej dane sa použije sadzba dane z príjmov, o ktorej sa predpokladá, že bude platiť v čase vyrovnania odloženej dane.

i) Časové rozlíšenie

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

j) Nevyfakturované dodávky

Nevyfakturované dodávky sa oceňujú v konkrétnej výške dlhu.

k) Cudzí mena

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú na euro kurzom určeným v kurzovom lístku ECB platným ku dňu predchádzajúcemu dňu uskutočnenia účtovného prípadu a v účtovnej závierke platným ku dňu jej zostavenia. Kurzové straty a zisky vypočítané ku dňu, ku ktorému sa účtovná závierka zostavuje, sa účtujú priamo do finančných nákladov a výnosov a majú vplyv na výsledok hospodárenia.

l) 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.

m) Výnosy

Spoločnosť v roku 2017 dosiahla výnosy v zmysle predmetu podnikania na území Slovenskej republiky. Výnosy neobsahujú daň z pridanej hodnoty.

Výnosy z predaja služieb sa vykazujú v účtovnom období, v ktorom boli služby poskytnuté s ohľadom na stav rozpracovanosti danej služby. Tento je zistený na základe skutočne poskytnutých služieb ako pomernej časti k celkovému rozsahu dohodnutých služieb.

n) Oprava chýb minulých období

Ak Spoločnosť zistí v bežnom účtovnom období významnú chybu týkajúcu sa minulých účtovných období, opraví túto chybu na účtoch Nerozdelený zisk minulých rokov a Neuhradená strata minulých rokov, t.j. bez vplyvu na výsledok hospodárenia v bežnom účtovnom období. Opravy nevýznamných chýb minulých účtovných období sa účtujú v bežnom účtovnom období na príslušný nákladový alebo výnosový účet.

E. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

1. Informácie o dlhodobom nehmotnom majetku

Tabuľka č. 1

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							Spolu
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia			1 493 912					1 493 912
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia			1 493 912					1 493 912
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia			497 922					497 922
Prírastky			49 792					49 792
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia			547 714					547 714
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia			995 990					995 990
Stav na konci účtovného obdobia			946 198					946 198

Tabuľka č. 2

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniiteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia			1 493 911					1 493 911
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia			1 493 911					1 493 911
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia			448 129					448 129
Prírastky			49 792					49 792
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia			497 921					497 921
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia			1 045 782					1 045 782
Stav na konci účtovného obdobia			995 990					995 990

2. Informácie o dlhodobom hmotnom majetku

Tabuľka č. 1

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	1 566 392	6 150 596	772 092						8 489 080
Prírastky									
Úbytky			13 382						13 382
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	1 566 392	6 150 596	758 710						8 475 698
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		2 096 681	769 860						2 866 541
Prírastky		326 174	1 170						327 344
Úbytky			13 382						13 382
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		2 422 855	757 648						3 180 503
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	1 566 392	4 053 915	2 232						5 622 539
Stav na konci účtovného obdobia	1 566 392	3 727 741	1 062						5 295 195

Tabuľka č. 2

Dlhodobý hmotný majetok a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky b	Stavby c	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí d	Pestovateľské celky trvalých porastov e	Základné stádo a ťažné zvieratá f	Ostatný DHM g	Obsta- rávaný DHM h	Poskytnuté preddavky na DHM i	Spolu j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	1 566 392	6 150 597	772 092						8 489 081
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	1 566 392	6 150 597	772 092						8 489 081
Oprávk									
Stav na začiatku účtovného obdobia		1 770 507	767 417						2 537 924
Prírastky		326 175	2 443						328 618
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		2 096 682	769 860						2 866 542
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	1 566 392	4 380 090	4 675						5 951 157
Stav na konci účtovného obdobia	1 566 392	4 053 915	2 232						5 622 539

3. Informácie o dlhodobom nehmotnom majetku

Spoločnosť vykazuje ako oceniteľné práva know-how prevádzkovania letiska a ostatných nehmotných účinkov vyplývajúcich z prevodu práv nadobudnutých kúpou v roku 2006 od predchádzajúceho prevádzkovateľa letiska.

K dlhodobému nehmotnému majetku nie je k 31.12. 2017 zriadené záložné právo. Spoločnosť tiež nemá nijako obmedzené právo nakladania s dlhodobým nehmotným majetkom.

K dlhodobému nehmotnému majetku spoločnosť k 31.12. 2017 netvorila opravné položky.

Spoločnosť počas bežného účtovného obdobia a ani v predchádzajúcom účtovnom období neúčtovala o goodwill alebo zápornom goodwill.

4. Informácie o dlhodobom hmotnom majetku

K stavbe Výpravnej budovy s.č. 490 v zostatkovej cene 1 163 673 EUR a k pozemkom parcelné čísla 1222/34 a 1223/6 zapísaných na LV č. 1019 v celkovej obstarávacej cene 17 173 EUR je k 31.12. 2017 zriadené záložné právo z titulu ručenia za strednodobý prevádzkový úver popísaný v písmene F bode 7 týchto poznámok.

5. Informácie o vývoji opravnej položky k pohľadávkam

Opravné položky tvorí spoločnosť individuálne z dôvodu opatrnosti k rizikovým pohľadávkam. Spoločnosť k 31. decembru 2017 eviduje pohľadávky vo výške 1 680 EUR voči odberateľovi v konkurze a preto vytvorila k týmto pohľadávkam opravné položky v plnej hodnote pohľadávky.

6. Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok

Tabuľka č. 1

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Krátkodobé pohľadávky			
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	1 626	13 856	15 482
Daňové pohľadávky – DPH	2 871	0	2 871
Krátkodobé pohľadávky spolu	4 497	13 856	18 353

Tabuľka č. 2

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pohľadávky po lehote splatnosti	13 856	1 470
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	4 497	5 804
Krátkodobé pohľadávky spolu	18 353	7 274

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

Opis predmetu záložného práva	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota predmetu	Hodnota pohľadávky
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia	0	0
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	x	0
Hodnota pohľadávok, pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať	x	0

8. Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	491	274
Bežné bankové účty	34 216	4 516
Spolu	34 707	4 790

9. Informácie o významných položkách časového rozlíšenia na strane aktív

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	2 745	883
Poistné	2 661	799
Ostatné	84	84
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0

10. Informácie o významných položkách derivátov, majetku a záväzkoch zabezpečených derivátmi

Neexistujú významné položky derivátov ani položky majetku a záväzkov, ktoré sú zabezpečené derivátmi.

F. VYKÁZANÉ NA STRANE PASÍV SÚVAHY

1. Základné imanie

Základné imanie je k 31. decembru 2017 v plnej výške splatené a riadne zapísané v obchodnom registri. Na základe uznesenia Valného zhromaždenia konaného dňa 12. júna 2017 bolo realizované zvýšenie základného imania spoločnosti o sumu 200 000 EUR. Základné imanie tvoria kmeňové akcie na meno zaknihované, a to: 85 akcií v menovitej hodnote 33 194 EUR/akcia, 1 akcia v menovitej hodnote 33 090 EUR, 1 akcia v menovitej hodnote 940 EUR a 1 026 akcií v menovitej hodnote 332 EUR/akcia.

2. Vysporiadanie účtovnej straty za rok 2016

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata 2016	137 190
Vysporiadanie účtovnej straty	Bežné účtovné obdobie
Zo zákonného rezervného fondu	
Zo štatutárnych a ostatných fondov	
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	
Úhrada straty spoločníkmi	
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov	137 190
Iné	
Spolu	137 190

3. Informácie o odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom záväzku

Spoločnosť k 31.decembru 2017 a ani v predchádzajúcich účtovných obdobiach nezaúčtovala odloženú daňovú pohľadávku, ktorá by jej vznikla najmä z dôvodu možnosti umorovania dosiahnutých daňových strát v budúcich obdobiach. Vzhľadom na to, že spoločnosť vykazuje dlhodobú stratu a predstavenstvo spoločnosti nevie predpokladať dosiahnutie dostatočných základov dane v budúcich obdobiach, rozhodlo z dôvodu opatrnosti o neúčtovaní o odloženej daňovej pohľadávke.

4. Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	4 433	4 110
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	1 023	1 033
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	1 023	1 033
Čerpanie sociálneho fondu	3 078	710
Konečný zostatok sociálneho fondu	2 378	4 433

5. Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Záväzky po lehote splatnosti	173 345	121 410
z toho záväzky z obchodného styku	25 644	73 989
z toho splátka istiny pôžičky od Letiska Poprad-Tatry, a.s.	100 000	7 738
úroky a úroky z omeškania z pôžičky od Letisko Poprad-Tatry, a.s., v minulom období aj časť istiny	47 701	39 683
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	111 132	145 674
z toho záväzky z obchodného styku	7 306	14 969
z toho odmeny štatutárnym orgánom za 12/2016 a odbory	0	554
z toho prijaté zábezpeky na nájomné	931	931
z toho záväzky voči zamestnancom a zo sociálneho poistenia	0	22 984
z toho daňové záväzky	2 895	6 236
z toho splátka istiny pôžičky od Letiska Poprad-Tatry, a.s.	100 000	100 000
Krátkodobé záväzky spolu	284 477	267 084
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	2 378	104 433
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Dlhodobé záväzky spolu	2 378	104 433

Spoločnosť nevykazuje záväzky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov. Žiadne záväzky spoločnosti nie sú zabezpečené.

6. Tvorba a čerpanie rezerv

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				Stav na konci účtovného obdobia
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	
Krátkodobé rezervy, z toho:	11 989	21 216	11 922	67	21 216
Mzdy – nevyčerpané dovolenky	8 129	10 466	8 079	50	10 466
Odvody - nevyčerpané dovolenky	2 841	3 660	2 824	17	3 660
Iné rezervy	1 019	7 090	1 019	0	7 090

Tabuľka č. 2

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Krátkodobé rezervy, z toho:	15 340	11 989	13 903	1 437	11 989
Mzdy – nevyčerpané dovolenky	10 431	8 129	9 368	1 063	8 129
Odvody - nevyčerpané dovolenky	3 654	2 841	3 280	374	2 841
Iné zákonné rezervy	1 255	1 019	1 255	0	1 019

7. Informácie o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

Tabuľka č. 1

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé bankové úvery					
Strednodobý prevádzkový úver	EUR	Euribor + 3% p.a.	21.5.2019	55 447	55 447
Krátkodobé bankové úvery					
Strednodobý prevádzkový úver	EUR	Euribor + 3% p.a.	21.5.2019	121 968	121 968

V rámci krátkodobých záväzkov je ako bežný bankový úver vykázaná časť bankového úveru poskytnutého Slovenskou záručnou a rozvojovou bankou, a.s. v sume 121 968 EUR splatná v roku 2018. K dátumu zostavenia účtovnej závierky financujúca banka predložila po dohode so spoločnosťou návrh na posunutie siedmych splátok úveru s tým, že by sa úver splácal od septembra 2018, čím by krátkodobý záväzok predstavoval sumu 44 352 EUR.

Strednodobý prevádzkový úver je ručený záložným právom na nehnuteľnosti – Výpravná budova s.č. 490 a pozemkami parcela č. 1222/34 a 1223/6, zapísané na LV č. 1019 Okres Žilina, katastrálne územie Dolný Hričov.

Tabuľka č. 2

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé pôžičky					
Dlhodobá časť pôžičky	EUR	4,009%	31.12.2017	0	100 000
Krátkodobé pôžičky					
Krátkodobá časť pôžička	EUR	4,009%	31.12.2018	200 000	100 000

Dňa 26.10.2016 bola medzi spoločnosťou a veriteľom Letiskom Poprad-Tatry, a.s. uzavretá „Dohoda o novácii záväzku zo zmluvy o pôžičke“. Na základe tejto Dohody došlo k zmene splátkového kalendára a bol zmenený termín splatnosti nasledovne:

- prvá splátka vo výške 100 000 EUR je splatná v lehote do 31.12.2017
- druhá splátka vo výške 100 000 EUR je splatná v lehote do 31.12.2018

Zostatok záväzkov z pôžičky poskytnutej Letiskom Poprad – Tatry, a.s. v sume 200 000 EUR spolu s neuhradenými úrokmi za roky 2014 až 2017 v sume 24 801 EUR a úrokmi z omeškania z nezaplatených splátok v sume 22 900 EUR do dátumu podpisu Dohody o novácii záväzku zo zmluvy o pôžičke sú vykázané ako súčasť riadku 135 Iné záväzky v súvahe zostavenej k 31. decembru 2017.

8. Informácie o významných položkách časového rozlíšenia na strane pasív

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	4 632 178	4 942 965
Zostatok dotácií na obstaranie dlhodobého majetku	4 632 178	4 942 965
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	317 939	327 139
Zostatok dotácií na obstaranie dlhodobého majetku	310 787	310 787
Nájomné týkajúce sa budúcich období	7 152	16 352

Výnosy budúcich období predstavujú k 31.12.2017 sumu 4 950 117 EUR. Dotácie na obstaranie odpisovaného dlhodobého majetku spoločnosť rozpúšťa do výnosov v časovej a vecnej súvislosti so zaúčtovaním odpisov z dlhodobého hmotného majetku, na obstaranie ktorého bola dotácia poskytnutá, od doby zaradenia tohto majetku do užívania. Dotácie na obstaranie neodpisovaného dlhodobého majetku – pozemkov sú vykázané v plnej sume dotácie ako dlhodobý výnos budúcich období.

K 31. decembru 2017 spoločnosť rozdelila výnosy budúcich období na krátkodobú časť, ktorá bude rozpustená do výnosov 2018 a dlhodobú časť, ktorá bude rozpustená do výnosov počnúc rokom 2019 a neskôr.

9. Informácie o vlastných akciách

Spoločnosť v aktuálnom účtovnom období ani v predchádzajúcom účtovnom období nenadobúdala vlastné akcie.

G. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH

1. Informácie o tržbách

Oblasť odbytu	Služby		Predaj tovaru	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Slovensko	106 119	144 824	23 873	17 133

2. Informácie o výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti a finančnej činnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	0	0
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	577 446	545 476
Prevádzkové dotácie	266 659	203 069
Rozpustenie pomernej časti investičných dotácií na majetok	310 787	310 787
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	0	6 620
Iné (napr. Odplata za vecné bremeno)	0	25 000
Finančné výnosy, z toho:	103	8
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	103	5
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>		
Úroky z vkladov na bankových účtoch	0	3

V období roku 2017 boli spoločnosti poskytnuté dotácie na prevádzku zo štátneho rozpočtu na projekt Bezpečnostná ochrana letiska Žilina v zmysle Výnosu č. 14097/2014/C410-SCL VD/73232-M v sume 168 971 EUR a na projekt Výkon záchranných a hasičských služieb na letisku Žilina v zmysle Výnosu č. 14097/2014/C410-SCL VD/73232-M v celkovej výške 97 688 EUR. Tieto dotácie boli v sume 266 659 EUR použité na vykrytie nákladov pri plnení schválených projektov.

Do výnosov z hospodárskej činnosti bola tiež v roku 2017 zúčtovaná pomerná časť dotácií na obstaranie odpisovaného dlhodobého majetku v celkovej sume 310 787 EUR v časovej a vecnej súvislosti so zaúčtovaním odpisov z dlhodobého hmotného majetku.

Spoločnosť počas roku 2017 nedosiahla výnosy, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt.

3. Informácie o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby z predaja služieb	106 119	144 823
Tržby za tovar	23 873	17 133
Výnosy z prevádzkových dotácií	266 659	203 069
Výnosy z investičných dotácií na obstaranie majetku	310 787	310 787
Vecné bremeno	0	25 000
Čistý obrat celkom	707 438	700 812

H. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	70 380	52 775
Opravy a udržiavanie	39 073	17 901
Cestovné	2 346	2 979
Náklady na reprezentáciu	164	159
Ostatné náklady	28 797	31 736
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	14 485	36 488
Zmluvné pokuty	1 351	18 050
Ostatné pokuty a penále	2 539	3 207
Ostatné (poistky, prevádzkové náklady, odpis pohľadávok)	10 595	15 231
Finančné náklady, z toho:	16 886	16 554
<i>Kurzové straty, z toho:</i>		61
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	21	
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>		
Nákladové úroky	13 393	14 640
Bankové poplatky	3 472	1 853

Spoločnosť počas roku 2017 nedosiahla náklady, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt.

I. INFORMÁCIE O DANI Z PRÍJMOV

Prechod od teoretickej k vykázanej dani z príjmov je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	-141 291			-134 309		
teoretická daň		-29 671	21		-29 548	22
Daňovo neuznané náklady (trvalé)	5 077	1 066	-0,75	22 012	4 843	-3,6
Výnosy nepodliehajúce dani (trvalé)						
Spolu	-136 214	-28 605	20,25	-112 297	-24 705	18,4
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky		-28 125	19,91		-33 848	25,2
Neumorený zostatok strát		56 730	-40,16		54 093	-40,28
Vplyv zmeny sadzby dane z príjmov		0	0		4 461	-3,32
Daňová licencia		2 880			2 880	
Vykázaná daň z príjmov		2 880			2 881	
Splatná daň z príjmov		2 880			2 881	
Odložená daň z príjmov		0			0	
Celková daň z príjmov		2 880			2 881	

J. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

Spoločnosť vykazuje na podsúvahových účtoch drobný majetok v celkovej sume 85 023 EUR. Spoločnosť na podsúvahových účtoch neúčtuje o prenajatom majetku, majetku prijatom do úschovy, o pohľadávkach a záväzkoch z opcí alebo o odpísaných pohľadávkach.

K. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH A OSTATNÝCH FINANČNÝCH POVINNOSTIACH

Vzhľadom na to, že mnohé oblasti slovenského daňového práva neboli dostatočne overené praxou, existuje neistota v tom, ako ich budú daňové orgány aplikovať. Mieru tejto neistoty nie je možné kvantifikovať a zanikne až po tom, keď budú k dispozícii právne precedensy, prípadne oficiálne interpretácie príslušných orgánov. Vedenie spoločnosti si nie je vedomé žiadnych okolností, v dôsledku ktorých by jej vznikol významný náklad. Spoločnosť okrem prípadných záväzkov z vyššie uvedeného nemá informácie o iných aktívach a iných pasívach, ktoré nie sú vykázané vo finančných výkazoch zostavených k 31. decembru 2017.

Spoločnosť nemá vedomosť o iných významných položkách ostatných finančných povinností, ktoré sa nevykazujú v účtovných výkazoch zostavených k 31. decembru 2017.

L. INFORMÁCIE O PRÍJMOCH A VÝHODÁCH ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH ORGÁNOV, DOZORNÝCH ORGÁNOV A INÝCH ORGÁNOV

Odmeny členom predstavenstva spoločnosti z dôvodu výkonu ich funkcie pre spoločnosť v sledovanom účtovnom období boli vo výške 11 481 EUR (v roku 2016 boli 10 862 EUR). Odmeny členom dozornej rady spoločnosti z dôvodu výkonu ich funkcie pre spoločnosť v sledovanom účtovnom období boli vo výške 2 100 EUR (v roku 2016 boli 937 EUR). Odmeny členom predstavenstva a členom dozornej rady za rok 2017 boli v roku 2017 vyplatené v plnej výške.

Členom predstavenstva a dozornej rady neboli v roku 2017 a ani v bezprostredne predchádzajúcom účtovnom období poskytnuté žiadne pôžičky, záruky alebo iné formy zabezpečenia, ani finančné prostriedky alebo iné plnenia na súkromné účely.

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

Na mimoriadnom valnom zhromaždení konanom dňa 26. januára 2018 boli zvolení nasledovní členovia predstavenstva a dozornej rady:

Predseda predstavenstva: Ing. Mgr. Ctibor Lisický

Člen predstavenstva: Mgr. Ivan Halmo

Člen predstavenstva: Ing. Richard Melíšek

Predseda dozornej rady: Mgr. Tatiana Šopová

Člen dozornej rady: Mgr. Ivan Lantaj

Mimoriadne valné zhromaždenie konané dňa 26. januára 2018 schválilo zámer nájmu majetku spoločnosti súvisiaceho s letiskovými činnosťami a uložilo predstavenstvu predložiť zámer nájmu majetku spoločnosti súvisiaceho s letiskovými činnosťami a posúdiť iné alternatívy ekonomickej situácie spoločnosti. Za účelom nájmu majetku spoločnosti dal hlavný akcionár Ministerstvo dopravy a výstavy Slovenskej republiky vypracovať znalecký posudok na stanovenie všeobecnej hodnoty spoločnosti prostredníctvom majetkovej metódy.

V rámci stanovenia všeobecnej hodnoty spoločnosti bude riešená aj všeobecná hodnota nehmotného majetku, ktorým sú oceníteľné práva know-how prevádzkovania letiska a ostatných nehmotných účinkov vyplývajúcich z prevodu práv nadobudnutých kúpou v roku 2006 od predchádzajúceho prevádzkovateľa letiska. Na základe výsledku obchodnej verejnej súťaže na nájom majetku spoločnosti akcionári spoločnosti rozhodnú o prípadnej potrebe úpravy ocenenia a doby odpisovania know-how.

Po 31. decembri 2017 nenastali okrem hore uvedeného žiadne udalosti majúce významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva.

N. OSTATNÉ INFORMÁCIE

Spoločnosti nebolo udelené výlučné alebo osobitné právo, ktorým by sa udelilo právo poskytovať služby vo verejnom záujme.

O. INFORMÁCIE O ZMENÁCH VLASTNÉHO IMANIA

Prehľad pohybu vlastného imania v priebehu bežného a predchádzajúceho účtovného obdobia je uvedený v nasledovnej tabuľke:

	Základné imanie	Zákonný rezervný fond	Výsledok hospodárenia minulých rokov	Výsledok hospodárenia	Spolu
1. januára 2016	2 996 152	4 578	-1 903 596	-149 791	947 343
Prírastky				-137 190	-137 190
Úbytky					
Presuny			-149 791	149 791	0
Ostatné					
31. decembra 2016	2 996 152	4 578	-2 053 387	-137 190	810 153
Prírastky	200 000			-144 171	55 829
Úbytky					
Presuny			-137 190	137 190	0
Ostatné					
31. decembra 2017	3 196 152	4 578	-2 190 577	-144 171	865 982

P. INFORMÁCIE O PREHLÁDE PEŇAŽNÝCH TOKOV

Spoločnosť za rok 2017 zostavuje cash-flow pri použití nepriamej metódy vykazovania peňažných tokov.

Peniaze v prehľade peňažných tokov k 31. 12. 2017 (údaje v EUR)

	ROK 2017	ROK 2016
Finančné účty	34 707	4 790
Peniaze v prehľade peňažných tokov (v EUR)	34 707	4 790

Peňažné prostriedky

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

Peňažné ekvivalenty

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

PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV V EUR	2017	2016
Čistý zisk (pred odpočítaním daňových a mimoriadnych položiek)	-141 291	-134 309
Úpravy o nepeňažné operácie:		
Odpisy dlhodobého majetku	377 136	378 410
Odpis zásob	0	0
Odpis pohľadávky	10	24
Zmena stavu opravnej položky k dlhodobému majetku	0	0
Zmena stavu opravnej položky k pohládkam	1 680	0
Zmena stavu opravnej položky k zásobám	0	0
Zmena stavu rezerv	9 227	-3 351
Úrokové náklady (netto)	13 393	14 637
Strata / (zisk) z predaja dlhodobého majetku	-4 575	0
Výnosy z dlhodobého finančného majetku	0	0
Ostatné položky nezahrnuté do nepeňažných operácií	0	0
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	255 580	255 411
Zmena pracovného kapitálu:		
Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a časového rozlíšenia	-12 951	28 601
Úbytok (prírastok) zásob	3 635	-4 534
(Úbytok) prírastok záväzkov a časového rozlíšenia	-412 667	-219 808
Iné	0	0
Prevádzkové peňažné toky	-166 403	59 670
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Prevádzkové peňažné toky	-166 403	59 670
Zaplatené úroky	-5 375	-6 622
Prijaté úroky	0	3
Zaplatená daň z príjmov	-2 880	-2 881
Vyplatené dividendy	0	0
Príjmy z mimoriadnych položiek	0	0
Ostatné položky nezahrnuté do prevádzkovej činnosti	0	0
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	-174 658	50 170
Peňažné toky z investičnej činnosti		
Nákup dlhodobého majetku	0	0
Príjmy z predaja dlhodobého majetku	4 575	0
Obstaranie finančných investícií	0	0
Poskytnuté dlhodobé pôžičky	0	0
Prijaté dividendy	0	0
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	4 575	0
Peňažné toky z finančnej činnosti		
Príjmy zo zvýšenia základného imania a ostatných kapitálových fondov	200 000	0
Príjmy / splátky úverov a pôžičiek od bánk	0	-56 455
Príjmy / splátky pôžičiek prijatých od spoločností v Skupine	0	0
Splátky dlhodobých záväzkov	0	0
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	200 000	-56 455
Kurzové rozdiely k peňažným prostriedkom a ekvivalentom		
Prírastky (úbytky) peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	29 917	-6 285
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	4 790	11 075
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka	34 707	4 790

