

A. Základné informácie o účtovnej jednotke**A. písm. a) Obchodné meno účtovnej jednotky:**

TERMOSTAV – MRÁZ, spoločnosť s ručením obmedzeným, Košice

Sídlo:

Priemyselná 3, 042 99 Košice

Dátum založenia:

29.11.1993

Dátum vzniku:

29.11.1993

A. písm. b) Opis hospodárskej činnosti:

Murárske, búracie, obkladačské práce, realizácia žiaruvzdorných výmuroviek, vykonávanie tepelných izolácií, údržbárske a rekonštrukčné práce v rámci dodávok a poddodávok, projektová činnosť, zámočnícke práce, ubytovacia činnosť, nepravidelná cestná osobná a nákladná doprava, výstavba, oprava a rekonštrukcia komínov, vykonávanie hlukových izolácií proti vlhkosti a vibráciám.

A. písm. c) Informácie o počte zamestnancov:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	171	159
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	171	159
počet vedúcich zamestnancov	4	5

A. písm. e) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky:☒ riadna☐ mimoriadna**A. písm. f) Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce obdobie:**

Účtovnú závierku za rok 2016 schválilo valné zhromaždenie spoločnosti na svojom zasadnutí dňa 5.6.2017.

C. Informácie o konsolidovanom celku**Informácie o dcérskej spoločnosti:**

Názov spoločnosti: TERMOSTAV – MRÁZ CZ, s.r.o.

Sídlo spoločnosti: Hasičská 551/52, Hrabůvka, 700 30 Ostrava

Vznik spoločnosti: 13.9.2001

Spoločník	Výška podielu na ZI absolútne	Výška podielu na ZI v %	Podiel na hlasovacích právach v %
TERMOSTAV-MRÁZ, spol. s r. o., Košice	2 680 000,- CZK	67%	67%
Ing. Leo Mosler	680 000,- CZK	17%	17%
Ing. Petr Ventus	640 000,- CZK	16%	16%

Názov spoločnosti: TERMOSTAV-MRAZ Polska Sp. z o.o. w organizacji

Sídlo spoločnosti: EMILII PLATER 9., 41 219 SOSNOWIEC

Vznik spoločnosti: 13.6.2017

Spoločník	Výška podielu na ZI absolútne	Výška podielu na ZI v %	Podiel na hlasovacích právach v %
TERMOSTAV-MRÁZ, spol. s r. o., Košice	67 000,- PLN	67%	67%
Marek Andrzej Mateusiak	33 000,- PLN	33%	33%

Materská účtovná jednotka **nemá povinnosť** zostaviť konsolidovanú účtovnú závierku podľa § 22 ods. 10) zákona o účtovníctve č. 431/2002 v znení neskorších predpisov.

D. V poznámkach sa uvádzajú ďalšie informácie o:

- použitých účtovných zásadách a metódach,
- údajoch vykázaných na strane aktív súvahy,
- údajoch vykázaných na strane pasív súvahy,
- výnosoch,
- nákladoch,
- daniach z príjmov,
- údajoch na podsúvahových účtoch,
- iných aktívach a iných pasívach,
- spriaznených osobách,
- skutočnostiach, ktoré nastali medzi dňom, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a dňom jej zostavenia,
- prehľade zmien vlastného imania,
- prehľade peňažných tokov.

E. Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

E. písm. a) Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého pokračovania vo svojej činnosti.

E. písm. b) Účtovná jednotka v roku 2015 nezmenila žiadne účtovné zásady a metódy v porovnaní s minulým obdobím.

E. písm. c) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov:

- + **Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou** – sa oceňuje obstarávacou cenou, vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním (clo, preprava, montáž, poistné a pod.)
- + **Dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou** – sa oceňuje obstarávacou cenou, vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním (clo, preprava, montáž, poistné a pod.)
- + **Dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou** – sa oceňuje vlastnými nákladmi
- + **Dlhodobý finančný majetok – podiel na základnom imaní v dcérskej spoločnosti** – sa oceňuje metódou vlastného imania
- + **Zásoby obstarané kúpou** – sa oceňujú obstarávacou cenou, vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním (clo, preprava, poistné, provízie, skonto a pod.). Úbytok zásob rovnakého druhu účtuje spôsobom, keď sa cena prvého prírastku zásob použije na ocenenie prvého výdaja zásob zo skladu – metóda FIFO.
- + **Zákazková výroba** - vykazuje sa metódou stupňa dokončenia
- + **Pohľadávky** – oceňujú sa menovitou hodnotou
- + **Krátkodobý finančný majetok** – oceňuje sa menovitou hodnotou
- + **Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy** – oceňuje sa očakávanou menovitou hodnotou
- + **Záväzky** – oceňujú sa menovitou hodnotou
- + **Rezervy** – oceňujú sa v očakávanej výške záväzku
- + **Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy** – oceňuje sa očakávanou menovitou hodnotou
- + **Prenajatý majetok a majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci** - majetok obstaraný finančným prenájomom sa odpisuje v účtovníctve nájomcu. Oceňuje sa obstarávacou cenou, vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním
- + **Daň z príjmov splatná** – výška splatnej dane sa určí mimo účtovníctva, pričom vychádza z výsledku hospodárenia zisteného v účtovníctve. Výsledok hospodárenia sa upraví na základ dane z príjmov prostredníctvom pripočítateľných a odpočítateľných položiek na základe zákona o dani z príjmov. Z takto zisteného základu dane z príjmov sa vypočíta splatná daň z príjmov.

Výška splatnej dane z príjmov sa vypočíta ako súčin základu dane a sadzby dane, t.j. **splatná daň = základ dane x sadzba dane**

- + **Daň z príjmov odložená** – účtuje sa:
 - ✓ pri dočasných rozdieloch medzi účtovnou hodnotou majetku a záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou
 - ✓ pri možnosti umorovať daňovú stratu v budúcnosti, t.j. možnosti odpočítať si daňovú stratu od základu dane v budúcnosti
 - ✓ pri možnosti previesť nevyužitú daňovú odpočty do budúcich období.

Výška odloženej dane z príjmov sa vypočíta ako súčin dočasného rozdielu a budúcej sadzby dane, t.j. **odložená daň = prechodný rozdiel x sadzba dane**

E. písm. d) Spôsob zostavenia odpisového plánu dlhodobého majetku:**Účtovné odpisy – dlhodobý nehmotný majetok:**

Názov	Doba odpisovania	Odpisová sadzba	Odpisová metóda
softvér	4 roky	25,00%	Rovnomerná

Nehmotný majetok v obstarávacej cene nižšej ako 2 400,- EUR spoločnosť účtuje priamo do nákladov na účet – 518 601 – Softvér operatívna evidencia

Účtovné odpisy – dlhodobý hmotný majetok:

Názov	Doba odpisovania	Odpisová sadzba	Odpisová metóda
Budovy a stavby, drobné stavby	20, 30 rokov	5,00 %, 3,33 %	Rovnomerná
Stroje, prístroje a zariadenia nad 1 700,- EUR	4, 6 a 12 rokov	25 %, 16,67% a 8,33 %	Rovnomerná
Stroje, prístroje a zariadenia od 1 000,- do 1 700,- EUR	2 roky	50 %	Rovnomerná
Dopravné prostriedky	4, 6 rokov	25 %, 16,67 %	Rovnomerná
Inventár	6 rokov	16,67 %	Rovnomerná
Umelecké diela a zbierky			Neodpisujú sa
Pozemky			Neodpisujú sa

Hmotný majetok v obstarávacej cene nižšej ako 1 700,- EUR spoločnosť účtuje priamo do nákladov na účet – 501 903 – Spotrebovaný materiál evidovaný

E. písm. e) Dotácie poskytnuté na obstaranie majetku:

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 obstaranie dlhodobého hmotného 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.

V roku 2015 spoločnosti na základe Zmluvy o poskytnutí nenávratného finančného príspevku zo dňa 13.7.2015 vznikol nárok na nenávratný finančný príspevok na realizáciu projektu: Rekonštrukcia a modernizácia rekreačného zariadenia VILA Paula vo výške 177 531,73 EUR, čo predstavuje 60% z celkových oprávnených výdavkov.

Priznaná dotácia bola zúčtovaná ako nárok na účte 346 / 384. Dotácia bola poskytnutá vo výške 174 920,20 EUR. Nepriznaná dotácia vo výške 2 611,53 EUR bola zúčtovaná 384 / 346. Alikvotný podiel odpisu zrekonštruovaného rekreačného zariadenia vo zúčtovaný na účtoch 384 / 648.

F. Informácie k údajom vykázaným na strane aktív súvahy

F. písm. a) Informácie o dlhodobom nehmotnom majetku

Tabuľka č. 1

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceni- teľné práva	Goodwill	Ostat- ný DNM	Obsta- rávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		50 326						50 326
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		50 326						50 326
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		22 596						22 596
Prírastky		10 694						10 694
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		33 290						33 290
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		27 730						27 730
Stav na konci účtovného obdobia		17 036						17 036

Tabuľka č. 2

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceni- teľné práva	Goodwill	Ostat- ný DNM	Obsta- rávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		50 326						50 326
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		50 326						50 326
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		11 903						11 903
Prírastky		10 693						10 693
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		22 596						22 596
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		38 423						38 423
Stav na konci účtovného obdobia		27 730						27 730

F. písm. a) Informácie o dlhodobom hmotnom majetku

Tabuľka č. 1

Dlhodobý hmotný majetok a	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky b	Stavby c	Samos- tatné hnuteľné veci a súbory hnuteľ- ných vecí d	Pestova- teľské celky trvalých porastov e	Základné stádo a ťažné zvieratá f	Os- tatný DHM g	Ob- stará- vaný DHM h	Poskyt- nuté pred- davky na DHM i	Spolu j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	857 613	2 139 215	2 559 151			2 380	154 173		5 712 532
Prírastky			41 525						41 525
Úbytky			706 833						706 833
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	857 613	2 139 215	1 893 843			2 380	154 173		5 047 224
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		1 048 721	2 379 624						3 428 345
Prírastky		62 062	59 742						121 804
Úbytky			682 686						682 686
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		1 110 783	1 756 680						2 867 463
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	857 613	1 090 494	179 527			2 380	154 173		2 284 187
Stav na konci účtovného obdobia	857 613	1 028 432	137 163			2 380	154 173		2 179 761

Tabuľka č. 2

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samos- tateľné hnuteľné veci a súbory hnuteľ- ných vecí	Pestova- teľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Os- tatný DHM	Ob- stará- vaný DHM	Poskyt- nuté pred- davky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	843 122	2 067 360	2 586 053			2 380	134 190		5 633 105
Prírastky	14 491	71 855	121 241				227 570		435 157
Úbytky			148 143				207 587		355 730
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	857 613	2 139 215	2 559 151			2 380	154 173		5 712 532
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		981 652	2 435 397						3 417 049
Prírastky		67 069	73 756						140 825
Úbytky			129 529						129 529
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		1 048 721	2 379 624						3 428 345
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	843 122	1 085 708	150 656			2 380	134 190		2 216 056
Stav na konci účtovného obdobia	857 613	1 090 494	179 527			2 380	154 173		2 284 187

F. písm. b) Spôsob a výška poistenia dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku

Druh poistenia	Poistený majetok	Poistná suma
Poistenie majetku	Nehnutelný majetok	2 586 tis.
Poistenie majetku	Hnutelný majetok	1 376 tis.
Havarijné poistenie	Motorové vozidlá	624 tis.
Stavebno-montážne poistenie	Podľa Zmluvy o dielo	1,1 promile z hodnoty poisteného stavebného diela

F. písm. c) Informácie o dlhodobom nehmotnom a dlhodobom hmotnom majetku, na ktorý je zriadené záložné právo, alebo pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať:

- Závazok z Rámcovej zmluvy o poskytovaní finančných služieb v Komerčnej banke Bratislava a.s. č. 13/11/BA vo výške 1 300 000,- EUR - kontokorent na bežnom účte a garančný rámec vo výške 1 700 000,- EUR – ručenie nehnuteľným majetkom.
- Zmluva o zriadení záložného práva na nehnuteľnosti č. KAHR-31DM-1401/0305/062/ZZ01 uzatvorená s Ministerstvom hospodárstva SR, vo výške 177 531,73 EUR

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	3 000 000
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	223 240

F. písm. e) Prehľad o dlhodobom nehnuteľnom majetku, pri ktorom nebolo vlastnícke právo zapísané vkladom do katastra nehnuteľností ku dňu zostavenia účtovnej závierky a táto ho užíva:

Na základe rozhodnutia, ktoré sa týkalo reštitúcie podľa zákona č. 92/1991 Zb. došlo k vydaniu časti parcely, na ktorej sa nachádza rekreačná chata a časť pozemku patriaci spoločnosti Termotav-Mráz, s.r.o. Košice. Došlo k oddeleniu parcely č. 110/24-Ostatné plochy o výmere 250 m², parcely č. 116/2-Ostatné plochy o výmere 366 m² a parcely č. 116/3-Zastavané plochy a nádvoria o výmer 111 m² a tieto boli zapísané na LV č. 894 k.u. Košické Hámre v prospech nových vlastníkov. Od roku 2008 prebieha reparácia týchto skutočností.

F. písm. i) Informácie o štruktúre dlhodobého finančného majetku

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Bežné účtovné obdobie				
	Podiel ÚJ na ZI v %	Podiel ÚJ na hlasovacích právach v %	Hodnota vlastného imania ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Výsledok hospodárenia ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Účtovná hodnota DFM
a	b	c	d	e	f
Dcérske účtovné jednotky					
TERMOSTAV-MRÁZ CZ, s.r.o.	67 %	67 %	14 874 000,- CZK	- 714 000,- CZK	
			582 495,- EUR	- 27 962,- EUR	390 271,- EUR
TERMOSTAV-MRAZ POLSKA Sp. Z o.o.w organizacji	67 %	67 %			
Účtovné jednotky s podstatným vplyvom					
Ostatné realizovateľné CP a podiely					
Obstarávaný DFM na účely vykonania vplyvu v inej ÚJ					
DFM spolu	x	x	x	x	

Výsledky uvedené v tabuľke sú so stavom k 31.12.2016.

Informácie o dcérskej spoločnosti:

Názov spoločnosti: **TERMOSTAV – MRÁZ CZ, s.r.o.**
 Sídlo spoločnosti: Hasičská 551/52, Hrabůvka, 700 30 Ostrava
 Dátum založenia: 13.9.2001
 Dátum zápisu do OR: 13.9.2001
 Identifikačné číslo: 258 90 735
 Vložka číslo: Oddiel C, vložka 24471

Hlavné činnosti spoločnosti podľa výpisu z obchodného registra: prevádzkanie stavieb, ich zmien a odstraňovanie, špecializovaný maloobchod a sprostredkovanie obchodu a služieb

Členovia orgánov spoločnosti: konateľ - Ing. Leo Mosler
- Ing. Petr Věntus

spoločníci:

Spoločník	Výška podielu na ZI absolútne	Výška podielu na ZI v %	Podiel na hlasovacích právach v %
TERMOSTAV-MRÁZ, spol. s r. o., Košice	2 680 000,- CZK	67%	67%
Ing. Leo Mosler	680 000,- CZK	17%	17%
Ing. Petr Věntus	640 000,- CZK	16%	16%

Informácie o dcérskej spoločnosti:

Názov spoločnosti: **TERMOSTAV – MRAZ Polska Sp. z o.o. w organizacji**
 Sídlo spoločnosti: **EMILII PLATER 9, 41 219 SOSNOWIEC**
 Dátum založenia: **13.6.2017**
 Dátum zápisu do OR: **27.9.2017**
 Identifikačné číslo: **367 563 902**
 Vložka číslo: **KA.VIII NS-REJ.KRS/33939/17/737/NIP**

Hlavné činnosti spoločnosti podľa výpisu z obchodného registra: ostatné špecializované stavby, sprostredkovanie predaja rôzneho tovaru, ostatné špecializované práce, výroba kovových konštrukcií a ich častí

Členovia orgánov spoločnosti: konateľ - Marek Andrzej Mateusiak
- Ing. Štefan Mráz, ml.

spoločníci:

Spoločník	Výška podielu na ZI absolútne	Výška podielu na ZI v %	Podiel na hlasovacích právach v %
TERMOSTAV-MRÁZ, spol. s r. o., Košice	67 000,- PLN	67%	67%
Marek Andrzej Mateusiak	33 000,- PLN	33%	33%

Tabuľka č. 2

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	362 211								362 211
Prírastky	24 326								24 326
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	386 537								386 537
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	362 211								362 211
Stav na konci účtovného obdobia	386 537								386 537

F. písm. n) Ocenenie dlhodobého finančného majetku ku dňu zostavenia účtovnej závierky:

Majetok	Druh ocenenia	Vplyv ocenenia na výsledok hospodárenia a na výšku VI	
		PO	BO
Podielové cenné papiere	Metóda vlastného imania	277 432	281 215

F. písm. o) Informácie o opravných položkách k zásobám

Tabuľka č. 1

Zásoby	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Materiál	1 122	2 325			3 447
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby					
Výrobky					
Zvieratá					
Tovar					
Nehnutelnosť na predaj					
Poskytnuté preddavky na zásoby					
Zásoby spolu	1 122	2 325			3 447

F. písm. q) Informácie o zákazkovej výrobe a o zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj

- ❖ **Metóda určenia výnosov zo zákazkovej výroby v bežnom účtovnom období:** Výnosy zo zákazkovej výroby boli stanovené na základe ceny dohodnutej v zmluve a vykázané v bežnom účtovnom období podľa stupňa dokončenia zákazky.
- ❖ **Metóda určenia stupňa dokončenia zákazkovej výroby:** Pri výpočte stupňa dokončenia zákazkovej výroby sa do pomeru dávajú skutočne vynaložené náklady na zákazkovú výrobu za vykonanú prácu a rozpočítané zmluvné náklady na zákazkovú výrobu.
- ❖ Ak je pravdepodobné, že celkové náklady presiahnu celkové výnosy z danej zákazkovej výroby, strata sa vykáže ako náklad.

Údaje o zákazkovej výrobe - (rozpočítaný výsledok hospodárenia –zisk)

Atómová elektráreň Mochovce:

Skutočné náklady za zákazku k 31.12.2017	3 848 911
Kalkulované náklady	5 369 408
Percento dokončenia zákazky k 31.12.2017	71,682 %
Skutočná fakturácia k 31.12.2017	3 010 877
Kalkulovaná fakturácia	5 268 215
Prepočet fakturácie	3 776 373
Dopočítaný rozdiel fakturácie	765 496

K 31.12.2014 spoločnosť na zákazke Atómová elektráreň Mochovce vykázala rezervu na stratu zo zákazkovej výroby vo výške 150 tis. EUR na základe najlepšieho odhadu očakávaného výsledku, podľa informácií dostupných ku dňu zostavenia účtovnej závierky.

Tabuľka č. 1

Názov položky a	Za bežné účtovné obdobie b	Za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie c	Sumár od začiatku zákazkovej výroby až do konca bežného účtovného obdobia d
Výnosy zo zákazkovej výroby	- 895 375	- 1 603 384	- 3776 374
Náklady na zákazkovú výrobu	912 573	1 634 182	3 848 911
Hrubý zisk / hrubá strata	17 199	30 798	72 538

Tabuľka č. 2

Hodnota zákazkovej výroby a	Za bežné účtovné obdobie b	Sumár od začiatku zákazkovej výroby až do konca bežného účtovného obdobia c
Vyfakturované nároky za vykonanú prácu na zákazkovej výrobe	789 882	3 010 877
Úprava nárokov podľa stupňa dokončenia alebo metódou nulového zisku	105 493	765 496
Suma prijatých preddavkov		
Suma zadržanej platby		

F. písm. r) Informácie o vývoji opravnej položky k pohľadávkam

Pohľadávky a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba OP c	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti d	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva e	Stav OP na konci účtovného obdobia f
Pohľadávky z obchodného styku	331 737	529		326	331 940
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ					
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu	331 737	529		326	331 940

F. písm. s) Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok

Názov položky a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	144 189		144 189
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Odložená daňová pohľadávka	81 955		81 955
Dlhodobé pohľadávky spolu	226 144		226 144
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	2 531 993	373 888	2 905 881
Čistá hodnota zákazky	765 496		765 496
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Daňové pohľadávky a dotácie	35 249		35 249
Iné pohľadávky	41 617		41 617
Krátkodobé pohľadávky spolu	3 374 355	373 888	3 748 243

F. písm. v) Spôsob vzniku odloženej daňovej pohľadávky:

Odložená daňová pohľadávka – vzťahuje sa na odpočítateľné dočasné rozdiely, možnosť umorovať daňovú stratu a možnosť previesť nevyužité daňové odpočty a iné daňové nároky. Možno ju charakterizovať ako budúci nárok na zníženie dane z príjmov vypočítanej z dosiahnutého výsledku hospodárenia a po zohľadnení trvalých rozdielov.

Opis položky	Účtovná hodnota	Daňová základňa	Rozdiel medzi UH a DH	Daň 21%	Účtovanie
Pohľadávky – účet 311	2 885 699	2 885 699			
Opravné položky k pohľadávkam	- 331 940	- 331 701			
Rozdiel – pohľadávky - OP	2 553 759	2 553 998	239	50	
Zásoby	199 180	199 180			
Opravné položky k zásobám	- 3 447				
Rozdiel – zásoby - OP	195 733	199 180	3 447	724	
Rezerva na stratu zo zákazkovej výroby		150 000	150 000	31 500	
Ostatné daňovo neuznané rezervy		68 142	68 142	14 310	
Závázky neuhradené k 31.12.		101 217	101 217	21 255	
Možnosť umorovať stratu		67 220	67 220	14 116	
Daňová pohľadávka			390 265	81 955	481/592

F. písm. w) Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	9 826	13 537
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	48 628	168 182
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované	53 608	53 608
Peniaze na ceste		
Spolu	112 062	235 327

F. písm. zb) 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:	913	2 572
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	60 557	72 767
Náklady na zahraničné SC	35 901	49 449
Poistenie vozidiel, majetku, stavby	4 892	9 578
Náklady na výpočtovú techniku	2 733	5 266
Reklama	9 438	7 835
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	12 086	12 086

G. Informácia k údajom vykázaným na strane pasív súvahy

G. písm. a 1,2,4,6) Údaje o vlastnom imaní

Text	V EUR	
	2017	2016
Základné imanie celkom	7 968	7 968
Hodnota podielov spoločníkov:		
Ing. Štefan Mráz	5 411	5 411
Michal Varchol	1 262	1 262
Igor Ščambora	1 295	1 295
Hodnota upísaného vlastného imania	7 968	7 968
Hodnota splateného základného imania	7 968	7 968

G. písm. a) Informácie tretiemu bodu o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

Tabuľka č. 2

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata za rok 2016	287 589
Vysporiadanie účtovnej straty	Bežné účtovné obdobie
Zo zákonného rezervného fondu	
Zo štatutárnych a ostatných fondov	
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	287 589
Úhrada straty spoločníkom, členmi	
Prevod na účet neuhradenej straty minulých rokov	
Iné	
Spolu	287 589

G. písm. b) Informácie o rezervách

Tabuľka č. 1

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav na konci účtovného obdobia f
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	176 718	221 548		176 718	221 548
na dovolenku a povinné odvody	147 607	153 406		147 607	153 406
na účtovný audit	5 600	5 600		5 600	5 600
daňové poradenstvo	398	398		398	398
na odchodné a odstupné	18 803	58 557		18 803	58 557
na pracovné a životné jubileá	4 310	3 587		4 310	3 587

Tabuľka č. 2

Názov položky a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav na konci účtovného obdobia f
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	179 077	176 718	179 077		176 718
na dovolenku a povinné odvody	126 903	147 607	126 903		147 607
na účtovný audit	5 600	5 600	5 600		5 600
daňové poradenstvo	398	398	398		398
na odchodné a odstupné	39 340	18 803	39 340		18 803
na pracovné a životné jubileá	6 836	4 310	6 836		4 310

G. písm. c) a d) Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	149 543	152 094
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	149 543	152 094
Krátkodobé záväzky spolu	1 457 079	1 186 692
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	1 361 870	1 186 692
Záväzky po lehote splatnosti	95 209	156 370

G. písm. f) Spôsob vzniku odloženého záväzku

Výpočet odloženého daňového záväzku:

Odložený daňový záväzok – vzťahuje sa na zdaniteľné dočasné rozdiely a možno ho charakterizovať ako čiastku dane z príjmov k úhrade v budúcich obdobiach. Účtovná jednotka účtuje o odloženom daňovom záväzku vždy.

Opis položky	Účtovná hodnota	Daňová základňa	Rozdiel medzi UH a DH	Daň 21 %	Účtovanie
Dlhodobý majetok	2 176 813	2 038 063	138 750	29 137	
Časové rozlíšenie pasív	162 729	165 776	3 047	640	
Daňový záväzok			141 797	29 777	592/481

F. písm. v) a časti G. písm. f) Informácie o odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom záväzku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	-135 066	- 160 178
odpočítateľné	3 686	1 362
zdaniteľné	138 750	161 539
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	316 312	296 732
odpočítateľné	319 359	296 732
zdaniteľné	3 047	
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	67 220	79 823
Možnosť previesť nevyužité daňové odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka	81 955	79 362
Uplatnená daňová pohľadávka	2 593	33 926
Zaúčtovaná ako náklad	2 593	33 926
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	29 777	33 923
Zmena odloženého daňového záväzku	- 4 146	- 6 888
Zaúčtovaná ako náklad	- 4 146	- 6 888
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Iné		

G. písm. g) Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	65 776	67 095
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	16 327	15 008
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	16 327	15 008
Čerpanie sociálneho fondu	19 563	16 327
Konečný zostatok sociálneho fondu	62 540	65 776

G. písm. m) Informácie o majetku prenájatom formou finančného prenájmu

1. Leasingová zmluva 5204431 – UniCredit Leasing Slovakia, a.s.
BMW – zmluva uzavretá na 48 mesiacov v roku 2016
2. Leasingová zmluva LZF/17/41066 – ČSOB Leasing, a.s.
Vysokozdvížený vozík YALE GDP25MX
3. Leasingová zmluva LZF/17/41062 – ČSOB Leasing, a.s.
Vysokozdvížený vozík YALE GDP25MX

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do jedného roka vrátane b	od jedného roka do piatich rokov vrátane c	viac ako päť rokov d	do jedného roka vrátane e	od jedného roka do piatich rokov vrátane f	viac ako päť rokov g
Istina	28 444	57 225		20 244	52 395	
Finančný náklad	2 732	2 666		2 470	2 588	
Spolu	31 176	59 891		22 714	54 983	

H. Informácie k údajom vykázaným vo výnosoch

H. písm. a) Informácie o tržbách

Oblasť odbytu a	Typ výrobkov, tovarov, služieb stavebné práce		Typ výrobkov, tovarov, služieb tovar		Typ výrobkov, tovarov, služieb (ubytovacie zar., prenájmy)	
	Bežné účtovné obdobie b	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie c	Bežné účtovné obdobie d	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie e	Bežné účtovné obdobie f	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie g
Slovensko	7 343 806	4 224 603			126 961	
Maďarsko		2 467 338		44 415		
Južná Afrika	4 093 559	2 786 918				
Holandsko	1 010 080	204 000				
Česká republika	76 949	65 359				
Poľsko	21 520					
Nemecko	1 094	163 501				
Spolu	12 547 008	9 912 504		44 415	126 961	

H. písm. b) Informácie o zmene stavu vnútroorganizačných zásob

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok b	Konečný zostatok c	Začiatkový stav d	Bežné účtovné obdobie e	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie f
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby		28 432		- 28 432	28 432
Výrobky					
Zvieratá					
Spolu		28 432			
Manká a škody	x	x	x		
Reprezentačné	x	x	x		
Dary	x	x	x		
Iné	x	x	x		
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	x	x	x	- 28 432	28 432

H. písm. c - f) Informácie o výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	308	2 104
622 – aktivácia dopravy	308	2 104
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	4 405 731	60 699
648 – Ostatné výnosy	442 549	23 469
641 – Tržby z predaja HM	110 743	23 275
646 – Výnosy z postúpenia pohľadávok	3 844 311	0
642 – Tržby z predaja materiálu	7 289	13 955
644 – Zmluvné pokuty, penále, úroky	840	
Finančné výnosy, z toho:	2 625	3 667
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	2 618	3 518
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	320	29
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>		
Úroky	5	16
Výnosy z podielu na zisku dcéry		
Mimoriadne výnosy, z toho:		

H. písm. g) Informácie o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	11 778 594	8 309 120
Tržby za tovar		44 415
Výnosy zo zákazky	895 375	1 603 384
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
Čistý obrat celkom	12 673 969	9 956 919

I. Informácie k údajom vykázaným v nákladoch

I. písm. a - d) Významné položky nákladov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	7 204 063	4 728 641
Opravy	47 332	139 690
Cestovné	599 166	660 101
Reprezentačné	13 108	22 280
Poddodávky	5 426 950	2 981 899
Reklama	57 972	62 047
Náklady na ubytovanie	415 947	353 599
Školenia	17 303	27 184
Právne a poradenské služby	56 774	103 860
Náklady IMS	92 872	
Nájomné	313 582	163 790
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	9 619 374	5 527 615
Spotreba materiálu	1 099 994	1 190 659
Spotreba energie	65 841	57 109
Mzdové náklady	4 032 421	3 719 348
Sociálne náklady	256 789	214 920
Odpisy	132 498	169 573
Postúpenie pohľadávok	3 844 311	
Finančné náklady, z toho:	90 903	121 087
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	15 560	8 280
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	2 131	349
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>		
Poistenie vozidiel, stavieb, osôb	12 015	80 073
Úroky	15 793	9 687
Bankové poplatky, provízie	47 535	23 047
Mimoriadne náklady, z toho:		

I. písm. e) Informácie o nákladoch voči audítorovi, audítorskej spoločnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	5 600	5 600
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	5 600	5 600
iné uisťovacie audítorské služby		
súvisiace audítorské služby		
daňové poradenstvo		
ostatné neaudítorské služby		

J. Informácie k údajom o daniach z príjmov
J. písm. a) až e) Informácie o daniach z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov		
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov		
Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala		
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach		
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka		
Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov		

J. písm. f) a g) Informácie o daniach z príjmov

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane b	Daň c	Daň v % d	Základ dane e	Daň f	Daň v % g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	139 861,40	x	x	- 325 522,77	x	x
teoretická daň	x	29 370,89	21	x	- 71 615,01	22
Daňovo neuznané náklady	282 982,15	59 426,25	21	304 581,65	67 007,96	22
Výnosy nepodliehajúce dani	- 173 435,50	-36 421,45	21	- 56 650,73	- 12 463,16	22
Vplyv nevykázananej odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty	-22 406,84	- 4 705,44	21			
Zmena sadzby dane						
Iné		- 2 880,00				
Spolu	227 001,21	47 670,25	21	- 77 591,85	-17 615,01	22
Splatná daň z príjmov	x	44 790,25	21	x	2 880,00	22
Odložená daň z príjmov	x	- 6 739,10	21	x	- 40 813,48	21
Celková daň z príjmov	x	- 38 051,15		x	- 37 933,48	

K. Informácie o podsúvahových položkách

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Prenajatý majetok		
Majetok v nájme (operatívny prenájom)	197 249	123 889
Majetok prijatý do úschovy		
Pohľadávky z derivátov		
Závazky z opcí derivátov		
Odpísané pohľadávky		
Pohľadávky z leasingu		
Závazky z leasingu		
Iné položky		

N. Informácie o ekonomických vzťahoch účtovnej jednotky a spriaznených osôb

Názov spoločnosti	Druh obchodu	Výnosy	Náklady
TERMOSTAV-MRÁZ CZ s.r.o.	Stavebné práce	85 869	78 912
TERMOSTAV-MRAZ Polska Sp.	Stavebné práce		84 182

O. Informácie o skutočnostiach, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky

V spoločnosti po zostavení účtovnej závierky nenastali žiadne zmeny. Neuvažuje sa o zvýšení základného imania v nasledujúcom účtovnom období a aktivity spoločnosti budú mať taký priebeh ako v predošlom období.

P. Informácie o zmenách vlastného imania

Tabuľka č. 1

Položka vlastného imania a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav na konci účtovného obdobia f
Základné imanie	7 968				7 968
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	277 432	3 783			281 215
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	53 608				53 608
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	3 540 865		287 589		3 253 276
Neuhradená strata minulých rokov		- 12 035			- 12 035
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	- 287 589	101 810	- 287 589		101 810
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby-podnikateľa					

Tabuľka č. 2

Položka vlastného imania a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav na konci účtovného obdobia f
Základné imanie	7 968				7 968
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	253 106	24 326			277 432
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	53 608				53 608
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	3 750 003		209 136		3 540 865
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	- 9 137	- 287 589	- 9 137		- 287 589
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa					

Pripočítateľné a odpočítateľné položky - rok 2017

P.č.	Účet	Text	Č.r.	Hodnota v EUR	Limity	Celkom
				2017		2017
		III. Časť - Tabuľky pomocných výpočtov				
		A - Položky, ktoré nie sú daňovými výdavkami				
1.	501 201	PHM - nedaňová nadspotreba	3	6 214,26		6 214,26
2.	513 100	Reprezentačné §21 ods.1, písm. h	6	13 107,90		13 107,90
3.	323 300	Rezerva na odchodné a odstupné	10	58 557,03		58 557,03
	323 310	Rezerva na pracovné a životné jubileá	10	3 586,86		3 586,86
	323 400	Rezerva na ročnú závierku	10	5 998,33		5 998,33
	505 100	Tvorba OP k zásobám - nedaňový náklad	10	2 324,22		2 324,22
			10	70 466,44		70 466,44
4.	546 100	Odpis pohľadávky - nedaňový	16			0,00
	544 100	Pokuty	16	2 750,64	500,00	2 250,64
	545 200	Pokuty a penále	16	22,00		22,00
	548 990	Ostatné pripočítateľné položky	16	4 896,04		4 896,04
	528 300	Ostatné soc.náklady - nedaňový	16			0,00
	525 100	Doplňkové dôchodkové poistenie §19 ods.3, písm. l	16			0,00
			16	7 668,68	500,00	7 168,68
		A - Položky, ktoré nie sú daňovými výdavkami	17	97 457,28	500,00	96 957,28
		Položky zvyšujúce výsledok hospodárenia				
		Tabuľka A - III. Časť	130	97 457,28	500,00	96 957,28
6.		sumy nezaplatené k 31.12. - poradenské služby	140	3 000,33		3 000,33
7.		prenájmy hnuťel'ného a nehnuteľného majetku	140	98 216,57		98 216,57
			140	101 216,90		101 216,90
		Tabuľka B - III. Časť	150	14 779,70		14 779,70
8.		Rekreačné zariadenia §21 ods.1, písm. f	180	14 127,90		14 127,90
			180	31 753,32		31 753,32
9.	541 100	Zostatková cena - vyradenie majetku	180	24 147,05		24 147,05
			180	70 028,27		70 028,27
		SPOLU (pripočítateľné položky):		283 482,15	500,00	282 982,15
10.	662 100	Úroky prijaté od bánk	240	4,51		4,51
11.		sumy nezaplatené k 31.12. - poradenské služby	260	4 362,13		4 362,13
		prenájmy hnuťel'ného a nehnuteľného majetku	260	114 710,97		114 710,97
			260	119 073,10		119 073,10
12.	505 100	Zrušenie OP k zásobách - nedaňový	290	0,00		0,00
		Rozdiel v dotácii - zdaniteľný príjem	290	1 457,20		1 457,20
	323 300	Rezerva na odchodné a odstupné	290	18 802,28		18 802,28
	323 310	Rezerva na pracovné a životné jubileá	290	4 310,18		4 310,18
	323 400	Rezerva na ročnú závierku	290	5 998,33		5 998,33
	644 100	Kompenzačná platba	290	340,20		340,20
		Zostatková cena - vyradenie majetku	290	23 449,70		23 449,70
			290	54 357,89		54 357,89
		SPOLU(odpočítateľné položky):		173 435,50		173 435,50
		Položky upravujúce ZD alebo daňovú stratu				
13.		Sumy podľa § 17 ods. 34 a 35 zákona	302	38 392,80	38 392,80	0,00
			302	38 392,80	38 392,80	0,00
14.	548 200	Príspevok Zväzu stavebných podnikateľov	303	2 232,70	2 232,70	0,00
	548 220	Príspevok SOPK	303	2 000,00	2 000,00	0,00
	548 300	Príspevky ostatným združeniam	303	740,17	740,17	0,00
			303	4 972,87	4 972,87	0,00

T. Informácie o prehľade peňažných tokov pri použití nepriamej metódy

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	139 861	- 325 523
A. 1.	<i>Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-), (súčet A. 1. 1. až A. 1. 13.)</i>	138 735	88 709
A. 1. 1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	132 498	169 573
A. 1. 2.	Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja (+)		
A. 1. 3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)		
A. 1. 4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)		
A. 1. 5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	30 960	- 36 213
A. 1. 6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	8 038	- 74 715
A. 1. 7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A. 1. 8.	Úroky účtované do nákladov (+)	15 793	9 687
A. 1. 9.	Úroky účtované do výnosov (-)	-5	- 16
A.1. 10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)	-129	- 29
A. 1. 11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)	85	66
A. 1. 12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	-86 596	22 715
A. 1. 13.	Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-)	38 091	- 2 359
A. 2.	<i>Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorým sa na účely tohto opatrenia rozumie rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov, na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti (súčet A. 2. 1. až A. 2. 4.)</i>	-413 079	- 290 979
A. 2. 1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	-646 788	- 141 027
A. 2. 2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	238 689	- 61 324
A. 2. 3.	Zmena stavu zásob (-/+)	- 4 980	- 88 628

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
A. 2. 4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet Z/S + A. 1. + A. 2.)	-134 483	- 527 793
A. 3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	5	16
A. 4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	- 15 793	- 9 687
A. 5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)		
A. 6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)		- 200 000
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 6.)	- 150 271	- 737 464
A. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	- 11 497	- 45 990
A. 8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)		
A. 9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)		
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 9.)	- 161 768	- 783 454
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B. 1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)		
B. 2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	- 7 473	- 119 153
B. 3.	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (-)	- 16 040	
B. 4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)		
B. 5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	110 743	23 275
B. 6.	Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (+)		
B. 7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B. 8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou		

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	konsolidovaného celku (+)		
B. 9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B. 10.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B. 11.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B. 12.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B. 13.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)		
B. 14.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (+)		
B. 15.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)		
B. 16.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B. 17.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B. 18.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B. 19.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 19.)	87 230	- 95 878
	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C. 1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C. 1. 1. až C. 1. 8.)		
C. 1. 1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)		
C. 1. 2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)		
C. 1. 3.	Prijaté peňažné dary (+)		
C. 1. 4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)		
C. 1. 5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)		
C. 1. 6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)		
C. 1. 7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)		

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
C.1. 8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)		
C. 2.	<i>Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti, (súčet C. 2. 1. až C. 2. 9.)</i>	-29 138	- 33 172
C. 2. 1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)		
C. 2. 2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových CP (-)		
C. 2. 3.	Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)		
C. 2. 4.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-)		
C. 2. 5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)		
C. 2. 6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)		
C. 2. 7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)	- 29 138	- 33 172
C. 2. 8.	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (+)		
C. 2. 9.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (-)		
C. 3.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C. 4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C. 5.	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (-)		
C. 6.	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+)		
C. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)		
C. 8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)		
C. 9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)		
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až C. 9.)	-29 138	- 33 172

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A + B + C)	- 103 676	- 912 504
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	- 734 427	178 077
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	- 838 147	- 734 464
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	44	37
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	- 838 103	- 734 427