

I. Všeobecné informácie

I.1) Názov, sídlo a opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky

Obchodné meno: **HORNEX, a.s.** (ďalej ÚJ)
Sídlo: Agátová 4D, 841 01 Bratislava
Dátum vzniku : 1.1.2001
Identifikačné číslo: 35802570
Právna forma: Akciová spoločnosť

ÚJ bola založená Zriaďovacou listinou zo dňa 4.12.2000 v súlade s ustanoveniami §§154-220 zákona č.513/91 Zb. v znení neskorších predpisov. ÚJ preberá na seba všetky práva, záväzky a pohľadávky, ako i celé obchodné imanie zrušenej spoločnosti HORNEX, spol. s r.o., P.O. BOX 78, Agátová 1, 840 02 Bratislava, IČO: 31320627, z ktorej premennou podľa §69 zákona č.513/91 Zb. v znení neskorších predpisov vznikla.

I.2) Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky

- vypracovanie dokumentácie a projektu jednoduchých stavieb, drobných stavieb a zmien týchto stavieb,
- vypracovanie dokumentácie a projektu technického, technologického a energetického vybavenia týchto stavieb,
- uskutočňovanie stavieb a ich zmien,
- uskutočňovanie jednoduchých stavieb, drobných stavieb a ich zmien,
- výkon činnosti vedenia uskutočňovania stavieb na individuálnu rekreáciu, prízemných stavieb a stavieb zariadenia staveniska, ak ich zastavaná plocha nepresahuje 300 m², a výšku 15 m, drobných stavieb a ich zmien,
- výkon činnosti stavbyvedúceho,
- výkon činnosti stavebného dozoru,
- demolačné, búracie, čistiace práce bez použitia výbušnín,
- upratovacie práce,
- vykonávanie stavebných prác vo výškach pomocou horolezeckej alebo speleologickej techniky,
- dodávka a montáž interiérov, nábytku v rozsahu voľnej živnosti,
- prenájom nehnuteľností, ak sú poskytované iné než základné služby,
- činnosť ekonomických a organizačných poradcov,
- podnikateľské poradenstvo,

I.3) Údaje o neobmedzenom ručení spoločnosti v inej spoločnosti

ÚJ nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných ÚJ.

I.4) Schválenie účtovnej závierky (ÚZ) za predchádzajúce obdobie

Účtovná závierka za predchádzajúce účtovné obdobie od 1.1.2016 do 31.12.2016 bola schválená valným zhromaždením spoločnosti dňa 26.04.2017.

Valné zhromaždenie dňa 26.4.2017 schválilo Ing. Vladimíru Peškovú, Pri kríži 9/2000, 841 02 Bratislava, licencia SKAU č.592, za audítora na overenie účtovnej závierky pre účtovné obdobie od 1.1.2017 do 31.12.2017.

I.5) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka spoločnosti je k 31.12.2017 zostavená ako riadna podľa §17 ods.6 Zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov.

Termín zostavenia riadnej ÚZ určila ÚJ internou smernicou na 15.2.2018.

I.6) Údaje o skupine

ÚJ je súčasťou konsolidovaného celku.

Materská spoločnosť HORFIN, a. s., so sídlom na Agátovej 4D, 841 01 Bratislava nemá povinnosť zostavovať konsolidovanú účtovnú závierku.

ÚJ má podielovú účasť v spoločnosti HORZA, s.r.o. so sídlom na Agátovej 4D, 841 01 Bratislava.

I.7) Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	73	70
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	79	71
počet vedúcich zamestnancov	25	21

II. Informácie o prijatých postupoch**II.1) ÚJ zostavuje účtovnú závierku s predpokladom nepretržitého pokračovania vo svojej činnosti.****II.2) Zásady účtovania a účtovné metódy**

ÚJ vo svojom účtovníctve rešpektuje všeobecné účtovné zásady a metódy.

V sledovanom období ÚJ uplatňovala účtovné zásady a účtovné metódy konzistentne.

Účtovníctvo vedie v peňažných jednotkách euro a v prípade potreby aj v cudzej mene.

Cudziu menu prepočíta na euro kurzom ECB platným v deň pred dňom účtovného prípadu.

O kurzových rozdieloch účtuje v čase realizácie/inkasa, resp. pri precenení ku dňu účtovnej závierky do nákladov, resp. výnosov. Vo valutovej pokladni používa FIFO metódu.

ÚJ používa A spôsob účtovania zásob.

Pri odpisovaní dlhodobého majetku používa lineárnu metódu.

V zákazkovej výrobe používa metódu stupňa dokončenia.

Pri pohľadávkach a záväzkoch akceptuje časové hľadisko podľa splatnosti.

Dodržiava zásadu časovej a vecnej súvislosti nákladov k výnosom. Zásadu opatrnosti realizuje tvorbou opravných položiek a rezerv. Dodržiava zákaz kompenzácie nákladov a výnosov, majetku a záväzkov, ap.

II.3) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov

ÚJ oceňovala jednotlivé zložky majetku

- ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu:

- obstarávacou cenou:** obstaraný hmotný a nehmotný majetok a zásoby kúpou, podiely na ZI obchodných spoločností, pohľadávky pri odplatnom nadobudnutí a prevzaté záväzky,
- vlastnými nákladmi:** zásoby vytvorené vlastnou činnosťou,
- menovitou hodnotou:** - peňažné prostriedky a ceniny, pohľadávky a záväzky (vrátane rezerv a pôžičiek) pri ich vzniku,

- ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka:

- reálnou hodnotou:** - dlhodobý finančný majetok,
- súčasnou hodnotou:** - dlhodobé pohľadávky.

c) ak existuje opodstatnený predpoklad zníženia majetku pod jeho účtovnú hodnotu ÚJ upravuje ocenenie majetku tvorbou opravných položiek, vytvára rezervy a prehodnocuje odpisový plán.

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

Rezervy sa tvoria na krytie známych rizík alebo strát z podnikania. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku.

Prenajatý majetok a majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci – v ocenení rovnajúcom istine a náklady súvisiace s obstaraním.

Daň z príjmov splatná sa určuje z účtovného zisku pred zdanením, po úpravách na daňové účely podľa zákona o daniach z príjmov (príloha č. 3 daňového priznania) pri sadzbe 21%.

Náklady a výnosy sa časovo rozlišujú. Nerozlišujú sa časovo náklady a výnosy, ak ide o nevýznamný a stále sa opakujúci účtovný prípad týkajúci sa časového rozlíšenia nákladov a výnosov posledného a prvého mesiaca účtovného obdobia.

II.4) Spôsob zostavenia odpisového plánu pre dlhodobý majetok a použité odpisové metódy pri stanovení účtovných odpisov

Odpisový plán účtovných odpisov **hmotného majetku** ÚJ zostavila interným predpisom, v ktorom vychádzala z predpokladaného opotrebenia zaradeného majetku, pričom doba odpisovania nie je zhodná s dobou odpisovania podľa zákona č. 595/2003 Z.z. v čase zaradenia majetku do používania. **Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy sa nerovnajú.**

Odpisový plán účtovných odpisov **nehmotného majetku** vychádzal z predpokladu morálneho opotrebenia a doby využiteľnosti majetku.

Odhadovaná doba životnosti a odpisový plán sú prehodnotené na konci každého účtovného obdobia. Dlhodobý hmotný a nehmotný majetok sa začne odpisovať v mesiaci jeho zaradenia do používania.

Dlhodobý hmotný majetok vrátane technického zhodnotenia zaradený do 28.2.2009 v ocenení rovnom alebo nižšom ako 1700 eur sa považuje za dlhodobý hmotný majetok aj po tomto dátume a pokračuje sa v jeho odpisovaní.

Dlhodobý nehmotný majetok vrátane technického zhodnotenia zaradený do 28.2.2009 v ocenení rovnom alebo nižšom ako 2400 eur sa považuje za dlhodobý nehmotný majetok aj po tomto dátume a pokračuje sa v jeho odpisovaní.

Technické zhodnotenie majetku obstaraného kúpou zvyšuje vstupnú cenu majetku bez ohľadu na jeho výšku.

Hmotný majetok v obstarávacej cene od 331,97 EUR do 995,82 EUR zaradený do používania do 31.12.2007 sa eviduje ako dlhodobý a odpisuje sa mesačne. Daňové a účtovné odpisy sa rovnajú.

Účtovné odpisy dlhodobého hmotného a nehmotného majetku boli stanovené:

Druh majetku	Doba Odpisovania	Sadzba odpisov	Odpisová metóda
Dlhodobý nehmotný majetok	2-8 rokov	1/24-1/96	Lineárna
Stroje prístroje a zariadenia (022100, 022200)	4 – 15 rokov	1/48-1/180	Lineárna
Dopravné prostriedky (022300, 022.22)	6 rokov	1/72	Lineárna
Inventár (022.400)	6-8 rokov	1/72-1/96	Lineárna
DHM obstaraný formou lízingu (022250, 022350)	4- 6 roky	1/48 – 1/72	Lineárna
Dopravné prostriedky – technické zhodnotenie na prenaj. maj. (029200, 029300)	6 rokov	1/72	Lineárna
Budovy, haly, stavby – technické zhodnotenie prenajatej nehnut. (029400)	20-40 rokov	1/240, 1/480	lineárna
Odpisovaný majetok - technické zhodnotenie debnenie	6 rokov	1/72	lineárna

ÚJ hmotný majetok v cene do výšky 100 EUR účtovala do spotreby na účet 501 bez operatívnej evidencie.

ÚJ nehmotný majetok v cene do výšky 100 EUR účtovala do spotreby na účet 518 bez operatívnej evidencie.

Hmotný majetok v cene od 100,01 EUR do 996 EUR a nehmotný majetok v cene od 100,01 EUR do 1.660 EUR, ktorých doba životnosti je nad 1 rok spoločnosť od 1.1.2008 do 28.2.2009 eviduje ako drobný majetok a účtuje o ňom na príslušné nákladové účty (501, 518) s povinnou operatívnu evidenciou.

Hmotný majetok v cene od 100,01 EUR do 1.700 EUR a nehmotný majetok, v cene od 100,01 EUR do 2.400 EUR, ktorých doba životnosti je nad 1 rok spoločnosť od 1.3.2009 eviduje ako drobný majetok a účtuje o ňom na príslušné nákladové účty (501, 518) s povinnou operatívnu evidenciou.

Majetok z kategórie Mobilný telefón a Dátové karty, ktorého cena je do 100 EUR sa eviduje ako drobný majetok a účtuje o ňom na príslušné nákladové účty (501, 518) s povinnou operatívnu evidenciou.

II.5) ÚJ v sledovanom období neúčtovala a neprijala žiadne dotácie.

II.6) ÚJ v sledovanom období účtovala o významných opravách chýb minulých období.

ÚJ zaúčtovala zmluvnú pokutu voči spoločnosti VAV invest s.r.o. vo výške 271.717,-EUR. O zmluvnej pokute malo byť účtované v r.2012.

III. Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú položky súvahy

III.1) Informácie k údajom vykázaným na strane aktív súvahy

III.1.a) Prehľad o dlhodobom hmotnom majetku a dlhodobom nehmotnom majetku

Tabuľka č. 1

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Ocenenie -né práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		459 078	6 245			0	0	465 323
Prírastky		0	0			10 165	0	10 165
Úbytky		12 229	0			0	0	12 229
Presuny		10 165	0			-10 165		0
Stav na konci účtovného obdobia		457 014	6 245			0	0	463 259
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		418 322	6 245			0	0	424 567
Prírastky		11 599	0					11 599
Úbytky		12 229	0					12 229
Presuny			0					0

Stav na konci účtovného obdobia		417 692	6 245			0	0	423 937
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		40 756	0			0	0	40 756
Stav na konci účtovného obdobia		39 322	0			0	0	39 322

Tabuľka č. 2

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniť -né práva	Goodwill	Ostatný 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		448 570	6 245			0	0	454 815
Prírastky		0	0			11 551	0	11 551
Úbytky		1 043	0			0	0	1 043
Presuny		11 551	0			-11 551		0
Stav na konci účtovného obdobia		459 078	6 245			0	0	465 323
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		407 470	6 245			0	0	413 715
Prírastky		11 895	0					11 895
Úbytky		1 043	0					1 043
Presuny		0	0					0
Stav na konci účtovného obdobia		418 322	6 245			0	0	424 567
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		41 100	0			0	0	41 100
Stav na konci účtovného obdobia		40 756	0			0	0	40 756

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 preddávky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia			1 513 856			40 687	0	0	1 554 543
Prírastky			0			0	161 217	0	161 217
Úbytky			119 775			0	0	0	119 775
Presuny			161 217				-161 217		0
Stav na konci účtovného obdobia			1 555 298			40 687	0	0	1 595 985
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia			1 192 995			29 921	0	0	1 222 916
Prírastky			103 032			2 268			105 300
Úbytky			119 775			0			119 775
Presuny			0			0			0
Stav na konci účtovného obdobia			1 176 252			32 189	0	0	1 208 441
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia			320 861			10 766	0	0	331 627
Stav na konci účtovného obdobia			379 046			8 498	0	0	387 544

Tabuľka č. 2

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddávky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia			1 569 027			40 687	0	0	1 609 714
Prírastky			0			0	151 163	0	151 163
Úbytky			206 334			0	0	0	206 334

Presuny			151 163				-151 163		0
Stav na konci účtovného obdobia			1 513 856			40 687	0	0	1 554 543
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia			1 327 154			27 274	0	0	1 354 428
Prírastky			72 175			2 647			74 822
Úbytky			206 334			0			206 334
Presuny			0			0			0
Stav na konci účtovného obdobia			1 192 995			29 921	0	0	1 222 916
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia			241 873			13 413	0	0	255 286
Stav na konci účtovného obdobia			320 861			10 766	0	0	331 627

K 31.12.2017 zahrňoval zostatok dlhodobého hmotného majetku aj majetok obstaraný formou finančného prenájmu v účtovnej zostatkovej hodnote 42.689 EUR.

ÚJ nevykazuje majetok, na ktorý by bolo zriadené záložné právo, resp. pri ktorom by vzniklo vlastnícke právo zmluvou o zabezpečovacom prevode práva, alebo ktorý by používala na základe zmluvy o výpožičke.

III.1.b) 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
Účtovné jednotky s podielovou účasťou					
HORZA, s.r.o.	49,00	49,00	-2 163 674	-39 662	2 499
DFM spolu	x	x	x	x	2 499

III.1.c) Prehľad dlhodobého finančného majetku (DFM) podľa položiek súvahy

Tabuľka č. 1

Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podielovou účasťou	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	2 499			0				2 499
Prírastky	0	0			113 500				113 500
Úbytky	0	0			113 500				113 500
Presuny	0	0			0				0
Stav na konci účtovného obdobia	0	2 499			0				2 499
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia					0				0
Prírastky					0				0
Úbytky					0				0
Presuny					0				0
Stav na konci účtovného obdobia					0				0
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	2 499			0				2 499
Stav na konci účtovného obdobia	0	2 499			0				2 499

Tabuľka č.2

Dlhodobý finančný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podielovou účasťou	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	2 499			12 113 367				12 115 866
Prírastky	0	0			185 414				185 414
Úbytky	0	0			12 298 781				12 298 781
Presuny	0	0			0				0
Stav na konci účtovného obdobia	0	2 499			0				2 499
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia					0				0
Prírastky					0				0
Úbytky					0				0
Presuny					0				0
Stav na konci účtovného obdobia					0				0
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	2 499			12 113 367				12 115 866
Stav na konci účtovného obdobia	0	2 499			0				2 499

III.1.d) Zmeny jednotlivých zložiek dlhodobého finančného majetku (DFM) podľa položiek súvahy

Dlhodobé pôžičky	Stav na začiatku účtovného obdobia	Zvýšenie hodnoty	Zníženie hodnoty	Vyradenie pôžičky z účtovníctva v účtovnom období	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	F
Do splatnosti viac ako päť rokov	0			0	0
Do splatnosti od troch rokov do piatich rokov vrátane	0	0	0	0	0
Do splatnosti od jedného roka do troch rokov vrátane	0	0	0	0	0
Do splatnosti do jedného roka vrátane	0	0	0	0	0
Dlhodobé pôžičky spolu	0	0	0	0	0

III.1.e) Ocenenie dlhodobého FM ku dňu zostavenia ÚZ

Dlhodobý finančný majetok (pôžičky) spoločnosť eviduje v reálnej hodnote a podiely na ZI v obchodných spoločnostiach v obstarávacej cene.

III.1.f) Prehľad o zákazkovej výrobe**1. Všeobecné údaje**

Názov položky	Hodnota	
	Bežné obdobie	Predchádzajúce obdobie
1.a) Hodnota tej časti celkových výnosov zo zák.výroby, ktorá bola v BO vykázaná vo výnosoch	7 187 758	3 296 574
1.b) Metóda určenia výnosov zo zák.výroby vykazaných v BO	- výnosy zo zákazky sa účtujú v závislosti od stupňa dokončenia zákazky	- výnosy zo zákazky sa účtujú v závislosti od stupňa dokončenia zákazky
1.c) Metóda určenia stupňa dokončenia zákazkovej výroby	- pomer doteraz vynaložených nákladov k celkovým rozpočtovaným nákladom	- pomer doteraz vynaložených nákladov k celkovým rozpočtovaným nákladom

2. Údaje o zákazkovej výrobe, ktorá nebola ukončená k 31.12.2017

Tabuľka č. 1

Názov položky	Za bežné účtovné obdobie	Za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Sumár od začiatku zákazkovej výroby až do konca bežného účtovného obdobia
a	b	c	d
Výnosy zo zákazkovej výroby	3 350 399	30 820	5 236 149
Náklady na zákazkovú výrobu	3 173 688	7 679	4 731 327
Hrubý zisk / hrubá strata	176 711	23 141	504 822

Tabuľka č. 2

Hodnota zákazkovej výroby	Za bežné účtovné obdobie	Sumár od začiatku zákazkovej výroby až do konca bežného účtovného obdobia
a	b	c
Vyfakturované nároky za vykonanú prácu na zákazkovej výrobe	2 848 119	4 770 460
Úprava nárokov podľa stupňa dokončenia alebo metódou nulového zisku	502 280	465 688
Suma prijatých preddavkov	42 750	42 750
Suma zadržanej platby	134 357	134 734

ÚJ realizuje zákazkovú výrobu na základe zmlúv o dielo s dohodnutou fixnou cenou a výnimočne na základe zmlúv, kde je cena dohodnutá ako súčet nákladov na realizáciu zákazkovej výroby a marže.

ÚJ nevykonáva zákazkovú výstavbu nehnuteľnosti určenej na predaj.

III.1.g) Tvorba, zníženie a zrušenie opravných položiek k pohľadávkam

Pohľadávky	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
Pohľadávky z obchodného styku	2 243 658	500 656	0	82 553	2 661 761
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke					
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky	2 461 943	836 496	0	1 480 049	1 818 390
Pohľadávky spolu	4 705 601	1 337 152	0	1 562 602	4 480 151

III.1.h) Najvýznamnejšie pohľadávky a pohľadávky do lehoty a po lehote splatnosti

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným ÚJ			
Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľ. voči prepojeným ÚJ			
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	537 565	0	537 565
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky			
Odložená daňová pohľadávka	238 170	0	238 170
Dlhodobé pohľadávky spolu	775 735	0	775 735
Krátkodobé pohľadávky			
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	4 019 474	4 931 188	8 950 662
Čistá hodnota zákazky	465 688	0	465 688
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám			
Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným ÚJ			
Ostatné pohľadávky voči prepojeným ÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným ÚJ	1 701 610	0	1 701 610
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	812	0	812
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	143 703	0	143 703
Iné pohľadávky	72 847	2 365 607	2 438 454
Krátkodobé pohľadávky spolu	6 404 134	7 296 795	13 700 929

III.1.i) Pohľadávky, na ktoré sa zriadilo záložné právo a pohľadávky, pri ktorých má obmedzené právo s nimi nakladať

Opis predmetu záložného práva	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota predmetu záložného práva	Hodnota pohľadávky
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia	6 639 000	
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	x	2 626 106

ÚJ má uzatvorenú zmluvu o kontokorentnom úvere s úverovým rámcom vo výške 6 639 000 EUR, ktorý v roku 2017 čerpala na bankové záruky a na financovanie prevádzkových potrieb. Pohľadávky veriteľa vyplývajúce z čerpania tohto úveru sú zabezpečené Bianko zmenkou dlžníka, Zmluvou o použití zmenky, Zmluvou o záložnom práve k pohľadávkam a v prípade potreby aj Notárskou zápisnicou o právnom záväzku povinného voči oprávnenému. Výška založených pohľadávok k 31.12.2017 bola 2.626.106 EUR, čo predstavuje v zmysle Zmluvy o záložnom práve k pohľadávkam 120% hodnoty poskytnutých bankových záruk.

III.1.j) Informácia o odloženej dani

ÚJ účtovala v bežnom období o zdaniteľných dočasných rozdieloch, ktoré vznikli z vyššej účtovnej hodnoty dlhodobého hmotného majetku ako bola daňová základňa a z vyššej účtovnej hodnoty pohľadávok z úrokov, ktoré budú zdaňované až po inkase v budúcich obdobiach. ÚJ účtovala v bežnom období o odpočítateľných dočasných rozdieloch, ktoré vznikli z vyššej účtovnej hodnoty záväzkov a rezerv, ktoré budú daňovo uznané až po ich zaplatení, resp. úhrade.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	28 405	344 868
odpočítateľné	0	0
zdaniteľné	28 405	344 868
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	1 162 550	1 499 671
odpočítateľné	1 162 550	1 499 671
zdaniteľné	0	0
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	21,00%	21,00%
Odložená daňová pohľadávka	244 135	314 931
Uplatnená daňová pohľadávka	70 795	67 533
Zaúčtovaná ako zvýšenie nákladov	70 795	67 533
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	5 965	72 422
Zmena odloženého daňového záväzku	66 457	49 469
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov	66 457	49 469
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Iné		

III.1.k) Významné položky krátkodobého finančního majetku

Název položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	5 255	3 521
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	104 485	1 465 549
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované	281 923	614 415
Peniaze na ceste	-353	0
Spolu	391 310	2 083 485

III.1.l) Významné položky časového rozlišení aktiv

Opis položky časového rozlišení	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období krátkodobé	77 978	45 360
381100 Náklady budúcich období	77 978	45 360
z toho: poistenie motor.vozidiel, ostat. majetku a stavieb	45 517	13 121
bankové záruky	12 325	11 523
nájomné	3 440	1 750
náklady IS/IT	7 639	6 253
ostatné prevádzkové náklady	9 057	12 713
Príjmy budúcich období dlhodobé	62 950	45 935
385810 Úroky z pôžičiek PO dlhodobé	62 950	45 935
Príjmy budúcich období krátkodobé	253 386	240 321
385100, 300 PBO-čas.rozlišenie nevyfakturovaných nárokov	250 684	238 269
385800 Úroky z pôžičiek PO a zamestnancom	2 702	2 052

III.2) Informácie k údajom vykázaným na strane pasív súvahy**III.2.a) Údaje o vlastnom imaní**

Text	v EUR	
	BO	PO
Základné imanie celkom	663 878	663 878
Počet akcií	200	200
Nominálna hodnota 1 akcie	3 319,392	3 319,392
Zisk na akciu	14 071	12 165
Hodnota upísaného ZI	663 878	663 878
Hodnota splateného ZI	663 878	663 878

Poznámka:

Zisk na akciu=(súvaha r.097+ súvaha r.100)/počet akcií

III.2.b) Rozdelenie účtovného zisku alebo vysporiadanie účtovnej straty z predchádzajúceho roka

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	38 564
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	37 983
Podiely na VH tichých spoločníkov	581
Spolu	38 564

III.2.c) Návrh na rozdelenie hospodárskeho výsledku za bežný rok

Názov položky	Bežné účtovné obdobie
Účtovný zisk	148 218
Rozdelenie účtovného zisku	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	146 273
Podiely na VH tichých spoločníkov	1 945
Iné	
Spolu	148 218

III.2.d) Tvorba a čerpanie rezerv v bežnom roku

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie					
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia	Rok čerpania/použitia R
a	b	c	d	e	f	g
Dlhodobé rezervy, z toho:	870 414	102 599	197 757	0	775 256	
Rezerva na odchodné	28 120	2 452	0	0	30 572	2022
Rezerva na cieľ. prémie projektu po odovzdaní	74 658	45 137	44 054	0	75 741	2022
Rezerva na cieľ. prémie projektu po ukončení zár. doby	18 646	2 756	1 222	0	20 180	2022
Rezerva na porealizačné náklady	745 790	52 254	150 881	0	647 163	2022
Rezerva na administratívne náklady združenia	3 200	0	1600		1 600	2022
Krátkodobé rezervy, z toho:	655 814	387 718	624 345	0	419 187	
Rezerva na nevyfakturované dodávky	318 194	64 330	300 835	0	81 689	2018
Rezerva na nevyčerpanú dovolenku	49 647	77 523	49 647	0	77 523	2018
Rezerva na poistné k nevyčerpanej dovolenke	17 476	27 288	17 476	0	27 288	2018
Rezerva na zdravotné poistenie r. 2016	3 900	0	3 900	0	0	2018

Rezerva na odmeny zamestnancov cieľové prémie réžia	143 315	141 279	143315	0	141 279	2018
Rezerva na súdne spory	23 411	6957	19530	0	10 838	2018
Daňové krátkodobé rezervy ostatné	9 300	8 820	9 300	0	8 820	2018
Rezerva na sprostredkovanie	90 571	61 521	80 342	0	71 750	2018

III.2.e) Výška záväzkov do lehoty a po lehote splatnosti a štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	1 116 105	1 172 592
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	204 958	130 586
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	911 147	1 042 006
Krátkodobé záväzky spolu	4 559 973	6 121 471
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	3 608 643	5 309 392
Záväzky po lehote splatnosti	951 330	812 079

III.2.f) Záväzky zo sociálneho fondu (SF)

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	23 886	29 924
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	9 622	7 873
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	9 622	7 873
Čerpanie sociálneho fondu	9 957	13 911
Konečný zostatok sociálneho fondu	23 551	23 886

III.2.g) Bankové úvery, pôžičky, návratné finančné výpomoci

Názov položky	Mena	Úrok p.a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
Dlhodobé bankové úvery						
Krátkodobé bankové úvery						
Zmluva o kontokorentnom úvere – financovanie prevádzkových potrieb	EUR	1M EURIBOR menený mesačne + 2,0% p. a.	28.2.2018	770 363	770 363	0

ÚJ má uzatvorenú zmluvu o kontokorentnom úvere s úverovým rámcom vo výške 6 639 000 EUR, ktorý v roku 2017 čerpala na bankové záruky a na financovanie prevádzkových potrieb. Výška založených pohľadávok k 31.12.2017 bola 2 626 106 EUR.

III.2.h) Významné položky časového rozlíšenia výdavkov budúcich období a výnosov budúcich období

ÚJ nemala dôvod na účtovanie o položkách časového rozlíšenia výdavkov a výnosov budúcich období.

III.3) Majetok prenajatý formou finančného prenájmu (u nájomcu)

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do 1 roka vrátane	od 1 roka do 5 rokov vrátane	viac ako 5 rokov	do 1 roka vrátane	od 1 roka do 5 rokov vrátane	viac ako 5 rokov
a	b	c	d	e	f	g
Istina	13 515	23 211	0	3 701	0	0
Finančný náklad	1 296	852	0	58	0	0
Spolu	14 811	24 063	0	3 759	0	0

III.4) Informácie o odloženej dani 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	0	0
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	0
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 účtovaných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala	20 298	57 329
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	328 889	328 888
Suma odloženej dane z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov		
Zmena sadzby dane z príjmov	21%	21%

III.4.a) Porovnanie splatnej a odloženej dane z príjmov s daňou z výsledku hospodárenia pred zdanením

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	286 281	x	x	126 137	x	x
teoretická daň	X	60 119	21%	X	27 750	22%
Daňovo neuznané náklady	1 492 441			1 492 909		
Výnosy nepodliehajúce dani / odpočítateľné položky	813 099			974 429		
Umorenie daňovej straty	328 889			328 889		
Spolu	636 734	133 714	21%	315 728	69 460	22%
Splatná daň z príjmov	x	133 725	21%	x	69 509	22%
Odložená daň z príjmov	x	4 338	21%	x	18 064	21%
Celková daň z príjmov	x	138 063		x	87 573	

IV. Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú položky výkazu ziskov a strát**IV.1) Údaje o tržbách za vlastné výkony a tovar**

Oblasť odbytu	Stavebné práce		Ostatné služby	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e
Slovenská republika	17 124 398	13 128 753	226 847	361 528
Spolu	17 124 398	13 128 753	226 847	361 528

IV.2) Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	2 016 466	4 880 017
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	115 229	195 829
Výnosy z poisťného plnenia	22 742	10 949
Zmluvné pokuty, penále a úroky z omeškania	164 250	447 310
Výnosy z postúpených pohľadávok	1 714 245	4 225 929

IV.3) Osobné náklady

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<i>Osobné náklady, z toho:</i>	2 483 617	2 237 195
mzdové náklady	1 825 045	1 680 327
zdravotné a sociálne poistenie	623 585	518 383
zákonne sociálne náklady	34 987	38 384
ostatné sociálne náklady	0	101

IV.4) Významné položky finančných výnosov a celková suma kurzových ziskov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Finančné výnosy, z toho:	20 550	119 721
Kurzové zisky, z toho:	0	0
Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	20 550	119 721
Úroky na bežných účtoch	0	89
Úroky na termínovaných účtoch	55	170
Výnosy za poskytnutie skoršej platby	2 810	4 168
Úroky z poskytnutých požičiek právnickým a fyzickým osobám	650	23 320
Úroky z poskytnutých požičiek prepojeným ÚJ	17 035	91 974

IV.5) Významné položky v nákladoch za poskytnuté služby

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	10 968 611	8 145 613
Dodávky stavebnej výroby	8 829 914	6 382 233
Prenájom strojov krátkodobý	599 122	242 818
Pomocné stavebné práce	617 639	478 281

IV.6) Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priamy materiál	863 942	420 463
Obstaranie betónu	164 198	67 717
Predaný tovar	1 092 711	0
Tvorba zákonných a nedaňových opravných položiek	-225 450	1 364 133
Poistné majetku	21 543	18 908

IV.7) Významné položky finančných nákladov a celková suma kurzových strát

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Finančné náklady, z toho:	62 585	57 545
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	0	8
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	62 585	57 537
Bankové úroky	4 415	0
Lízingové úroky	1 339	278
Úroky z prijatých pôžičiek od pripojených ÚJ	376	0
Bankové záruky predrealizačné, realizačné, porealizačné	49 782	52 137
Bankové poplatky	6 673	5 122
Predané cenné papiere a podiely	0	0

IV.8) Výnosy a náklady výnimočného rozsahu alebo výskytu

V bežnom období sa nevyskytli.

IV.9) Celkové položky nákladov za overenie individuálnej účtovnej závierky audítorm

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	10 800	14 700
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	10 800	14 700

IV.10)) Čistý obrat

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby z predaja služieb	9 070 777	8 873 707
Výnosy zo zákazky	7 187 758	3 296 574
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	1 092 711	1 320 000
Čistý obrat celkom	17 351 246	13 490 281

V. Informácie o iných aktívach a iných pasívach**V.1) Opis a hodnota podmieneného majetku alebo práv**

Druh podmieneného majetku	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Práva zo súdnych sporov	1 063 152	1 063 152

ÚJ žaluje o určenie vlastníckeho práva k nehnuteľnosti – rozostavanej stavbe haly z dôvodu nezaplatenia ceny za dodávku haly objednávateľom.

ÚJ žaluje o ušlý zisk vzniknutý znemožnením realizácie diela na základe uzavretej zmluvy o dielo.

V.2) Opis a hodnota podmienených záväzkov

Druh podmieneného záväzku	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota celkom	Hodnota voči spriazneným osobám
Zo súdnych rozhodnutí	320 985	0

Druh podmieneného záväzku	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
	Hodnota celkom	Hodnota voči spriazneným osobám
Zo súdnych rozhodnutí	35 000	0

V.3) Významné položky ostatných finančných povinností neuvedené vo výkazoch:
V bežnom období sa nevyskytli.

V.4) Informácie k významným údajom na podsúvahových účtoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Prenajatý majetok	15 454	12 893
Postúpené pohľadávky - MH	652 676	652 676
Pohľadávky z bankových záruk (dodávateľské)	529 726	701 781
Pohľadávky zo zmenkového ručenia	1 249 696	1 249 696
Ručenie za cenné papiere	1 396 597	1 396 597
Odpísané pohľadávky	882 166	882 166
Záväzky z bankových záruk (investorské)	4 271 322	4 171 189
Podmienené pohľadávky vyplývajúce zo súdnych sporov	0	157 812
Podmienené záväzky vyplývajúce zo súdnych sporov	320 985	49 499

VI. Informácie o skutočnostiach, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje ÚZ do dňa zostavenia ÚZ

V sledovanom období až do dňa zostavenia ÚZ nenastali zmeny v štruktúre vlastníkov, v rozsahu činnosti ÚJ, ani v účtovných odhadoch.

VII. Informácie o transakciách medzi ÚJ a spriaznenými osobami**VII.1) Transakcie so subjektom, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv**

Meno (Názov)	Trvalý pobyt / sídlo	Druh obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu v BO	Hodnotové vyjadrenie obchodu celkom
HORFIN, a. s.	Agátová 4D, 841 01 Bratislava	ÚJ poskytla pôžičku v BO	113 500	113 500
HORFIN, a. s.	Agátová 4D, 841 01 Bratislava	ÚJ zaúčtovala úrok za poskytnutú pôžičku v BO	21	21
HORFIN, a. s.	Agátová 4D, 841 01 Bratislava	ÚJ prijala pôžičku v BO	700 000	700 000
HORFIN, a. s.	Agátová 4D, 841 01 Bratislava	ÚJ zaúčtovala úrok za prijatú pôžičku v BO	376	376
HORFIN, a. s.	Agátová 4D, 841 01 Bratislava	ÚJ poskytla prenájom v BO	244	244

VII.2) Transakcie s dcérskou účtovnou jednotkou

Meno (Názov)	Trvalý pobyt / sídlo	Druh obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu v BO	Hodnotové vyjadrenie obchodu celkom
HORZA, s.r.o.	Agátová 4D, 841 01 Bratislava	ÚJ poskytla úver v BO	1470	1 701 610
HORZA, s.r.o.	Agátová 4D, 841 01 Bratislava	ÚJ zaúčtovala úrok za poskytnutý úver v BO	17 015	62 950
HORZA, s.r.o.	Agátová 4D, 841 01 Bratislava	ÚJ poskytla prenájom v BO	244	
HORZA, s.r.o.	Agátová 4D, 841 01 Bratislava	ÚJ poskytla služby v BO	1 440	
HORZA, s.r.o.	Agátová 4D, 841 01 Bratislava	ÚJ nakúpila drobný hmotný majetok v BO	250	

VII.3) Transakcie s pridruženými účtovnými jednotkami

Meno (Názov)	Trvalý pobyt / sídlo	Druh obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu v BO	Hodnotové vyjadrenie obchodu celkom
BUMACO, s.r.o.	Agátová 4D, 841 01 Bratislava	ÚJ poskytla prenájom v BO	244	
BUMACO, s.r.o.	Agátová 4D, 841 01 Bratislava	ÚJ poskytla služby vyplývajúce z mandátnej zmluvy v BO	41 741	
BUMACO, s.r.o.	Agátová 4D, 841 01 Bratislava	ÚJ poskytla stavebné práce v BO	2 687 136	
BUMACO, s.r.o.	Agátová 4D, 841 01 Bratislava	ÚJ nakúpila stavebný materiál v BO	55 520	
FUNDUS, s.r.o.	Agátová 4D, 841 01 Bratislava	ÚJ poskytla prenájom v BO	244	

FUNDUS, s.r.o.	Agátová 4D, 841 01 Bratislava	ÚJ poskytla služby vyplyvajúce z mandátnej zmluvy v BO	44 524	
FUNDUS, s.r.o.	Agátová 4D, 841 01 Bratislava	ÚJ poskytla služby v BO	9 800	
IB Industry center, s.r.o.	Agátová 4D, 841 01 Bratislava	ÚJ poskytla prenájom v BO	244	
IB Industry center, s.r.o.	Agátová 4D, 841 01 Bratislava	ÚJ poskytla služby v BO	7 260	

VII.4) Príjmy a výhody členov štatutárneho orgánu, dozorného orgánu a iného orgánu ÚJ

Príjmy členov orgánov	štatutárnych	dozorných
Výška priznaných odmien	15 933	5 975
Výška plnení na súkromné účely	2 768	717

VIII. Ostatné informácie

V bežnom období sa nevyskytli.

IX. Prehľad o pohybe vlastného imania

Tabuľka č. 1

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie zapísané do OR	663 878	0	0	0	663 878
Zákonné rezervné fondy	132 776	0	0	0	132 776
Nerozdelený zisk minulých rokov	2 353 315	0	37 983	37 983	2 353 315
Účtovný zisk alebo účtovná strata	38 564	148 218	0	-38 564	148 218
Ostatné položky vlastného imania (podiel na zisku v spoločnosti ELO r. 2008)	41 028	0	0	0	41 028
Ostatné položky vlastného imania (V A V invest, s.r.o. v konkurze - zmluvná pokuta r. 2012)	0	271 717	0	0	271 717

Tabuľka č. 2

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie zapísané do OR	663 878	0	0	0	663 878
Zákonné rezervné fondy	132 776	0	0	0	132 776
Nerozdelený zisk minulých rokov	21 022 799	0	18 809 767	140 283	2 353 315
Účtovný zisk alebo účtovná strata	142 250	38 564	0	-142 250	38 564
Ostatné položky vlastného imania (podiel na zisku v spoločnosti ELO r. 2008)	41 028	0	0	0	41 028

X. Prehľad peňažných tokov

Ozn.	Názov položky	Bežné obdobie	Minulé obdobie
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
A.4.	Príjmy z predaja služieb (+)	13 658 011	12 360 125
A.5.	Výdavky na obstaranie materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok (-)	-2 611 690	-2 128 740
A.6.	Výdavky na služby (-)	-9 794 139	-8 563 728
A.7.	Výdavky na osobné náklady (-)	-2 427 729	-2 270 531
A.8.	Výdavky na dane a poplatky, s výnimkou výdavkov na daň z príjmov účtovnej jednotky (-)	-6 931	-345 626
A.15.	Ostatné príjmy z prevádzkovej činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+)	786 212	1 128 536
A.16.	Ostatné výdavky na prevádzkové činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (-)	-452 815	-953 194
*	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti okrem príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet A. 1. až A. 16.)	-849 081	-773 158
A.17.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	55	262
A.18.	Výdavky na zaplatené úroky	-4 415	0
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet A. 1. až A. 20.)	-853 441	-772 896
A.21.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo do finančných činností (-/+)	-68 268	-131 832
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (súčet A. 1. až A. 23.)	-921 709	-904 728
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	-12 236	-13 824
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-133 242	-180 895
B.5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	9 360	31 380
B.7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidačného celku (-)	-1 470	-980

B.8.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidačného celku (+)	21	20 801
B.9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidačného celku (-)	-113 500	-185 414
B.10.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)	113 500	4186481
B.11.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)	0	0
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 19.)	-137 567	3 857 549
	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C.2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti (súčet C. 2. až C. 2.9.)	-43 288	18 342
C.2.5.	Príjmy z prijatých pôžičiek	700 000	
C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek	-700 000	
C.2.7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)	-22 288	-6 658
C.2.8.	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (+)	3 000	51000
C.2.9.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú v osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (-)	-24 000	-26 000
C.4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	-1 359 973	-4 209 249
C.4.1.	Výdavky na vyplatené dividendy	-1 359 392	
C.4.2.	Výdavky na vyplatené podiely na zisku tichých spoločníkov	-581	
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C.1. až C.9.)	-1 403 261	-4 190 907
D.	Čisté zvýšenie alebo zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A+B+C)	-2 462 537	-1 238 086
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	2 083 485	3 321 571
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje závierka (+/-)	-379 052	2 083 485
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	0	0
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	-379 052	2 083 485

X.1) Doplnujúce informácie k prehľadu peňažných tokov

X.1.a) Použitá metóda vykazovania peňažných tokov z prevádzkovej činnosti je priama metóda

X.1.b) Štruktúra peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov a prípadné dôvody nesúladu medzi sumami prehľadu peňažných tokov a položkami vykázanými v súvahe

Text	stav k 31.12. BO	stav k 31.12. PO
Peňažné prostriedky z toho:	-660 975	1 469 070
- v hotovosti	4 572	2 954
- ceniny	683	567
- peniaze na ceste	-353	-416
- na bežných bankových účtoch	104 485	1 465 965
- úverový limit – kontokorent	-770 362	
Peňažné ekvivalenty z toho:	281 923	614 415
- majetkové cenné papiere		
- dlžné cenné papiere		
- termínované vklady s výpovednou lehotou do 3 mesiacov	281 923	614 415
- prioritné akcie		
Peňažné prostriedky a ekvivalenty spolu	-379 052	2 083 485
- termínované vklady s výpovednou lehotou nad 3 mesiace		
Finančné účty spolu	-379 052	2 083 485

X.1.c) Zásady pre určenie obsahovej náplne a štruktúry peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov

ÚJ má vytvorenú internú smernicu pre zostavenie prehľadu peňažných prostriedkov, kde sú uvedené zásady pre určenie štruktúry peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov a zásady pre delenie peňažných tokov na peňažné toky z prevádzkovej činnosti, investičnej činnosti a finančnej činnosti.

Štruktúra peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov vyplýva aj z tabuľky podľa ods. X.1) b).

Peňažné toky pri úrokoch sa uvádzajú ako peňažné toky z prevádzkovej činnosti.

Peňažné toky pri dani z príjmov sa uvádzajú ako samostatná položka v peňažných tokoch z prevádzkovej činnosti.

Peňažné toky pri zaplatených dividendách sa uvádzajú ako peňažné toky z finančnej činnosti.

X.1.d) Zmeny použitých zásad na určenie obsahovej náplne a štruktúry peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov oproti bezprostredne predchádzajúcemu účtovnému obdobiu

V bežnom období sa nevyskytli.

X.1.e) Skutočnosti, ktoré nemajú priamy vplyv na peňažné toky, ale ovplyvňujú v bežnom účtovnom období štruktúru majetku, záväzkov a vlastného imania a vznikli v investičnej činnosti

V bežnom období neboli významné.