

Článok I. Všeobecné informácie

1. Obchodné meno a sídlo účtovnej jednotky, dátum založenia a dátum vzniku:

Regionálne cesty Bratislava a.s.
Čuťoriedková 6
827 12 Bratislava

Obchodná spoločnosť Regionálne cesty Bratislava a.s. (ďalej len účtovná jednotka) bola založená dňa 6.6.2005. Do obchodného registra Okresného súdu Bratislava I bola zapísaná 1.8.2005 – oddiel Sa, vložka 3648/B

2. Opis hospodárskej činnosti

Od dátumu

1.8.2005

- 1. Správa ciest v majetku Bratislavského samosprávneho kraja
- poskytuje informácie a podklady o plánovaní, príprave a výstavbe ciest v jeho vlastníctve na účely spracovania štátnej koncepcie diaľnic a ciest bezplatne ministerstvu,
- vykonáva sčítanie cestnej dopravy na cestách v jeho vlastníctve v čase celoštátneho sčítania vo svojom mene a na vlastné náklady. Výsledky tohto sčítania poskytuje bezplatne ministerstvu v určenom čase,
- poskytuje údaje o zjazdnosti ciest v jeho vlastníctve ministerstvu bezplatne,
- poskytuje údaje z technickej evidencie ciest a miestnych komunikácií v ich vlastníctve bezplatne ministerstvu, zabezpečujú stavebnotechnické vybavenie ciest a miestnych komunikácií v ich vlastníctve podľa potrieb cestnej dopravy a obrany štátu,

1.8.2005

- 2. Údržba ciest majetku Bratislavského samosprávneho kraja,
- zimná a letná údržba a čistenie ciest, pozemných komunikácií a verejných priestranstiev,
- údržba a výstavba zelene
- výroba a montáž dopravných značiek,
- dopravné značenie ciest, parkovísk a priemyselných plôch,
- poradenská činnosť v doprave a dopravnom značení, výkopové a búracie práce v rozsahu voľnej živnosti,

1.8.2005

- 3. Iná činnosť
- kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) v rozsahu voľnej živnosti
- kúpa tovaru na účely jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod),
- sprostredkovateľská činnosť v rozsahu voľnej živnosti,
- inžinierska činnosť- obstarávateľská činnosť v stavebníctve,
- uskutočňovanie stavieb a ich zmien

3. 30.6.2017 valné zhromaždenie schválilo účtovnú závierku za rok 2016.

4. Účtovná závierka účtovnej jednotky k 31.decembru 2017 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa §17 ods. 6 zákona NR SR č.431/2002 Z.z. o účtovníctve, za účtovné obdobie od 1.januára 2017 do 31.decembra 2017

5. Údaje o konsolidovanom celku

Účtovná jednotka je súčasťou konsolidovaného celku Bratislavského samosprávneho kraja, Sabinovská 16, 820 05 Bratislava

6. Informácie o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné ÚO	Bezprostredne predchádzajúce ÚO
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov počas účtovného obdobia	75	83
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	102	106
počet vedúcich zamestnancov	8	8

7. Informácie o členoch štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky

Mená a priezviská členov štatutárnych orgánov účtovnej jednotky, dozorných orgánov a mená a priezviská alebo obchodné mená a názvy iných orgánov účtovnej jednotky

Štatutárne orgány

JUDr. Milan Valašik	predseda predstavenstva
Ing. Ivan Roštár	podpredseda predstavenstva
Ing. Ladislav Csáder	člen predstavenstva

Dozorná rada

PaedDr. Milan Trstenský	predseda dozornej rady
Mgr. Peter Húška	člen dozornej rady
Ing. Peter Šramko	člen dozornej rady
RNDr. Anna Zemanová	člen dozornej rady
Vojtech Šimon	člen dozornej rady

Výkonné vedenie

JUDr. Milan Valašik	generálny riaditeľ
Jaroslav Kuklovský	riaditeľ úseku pre výrobu a údržbu
Ing. Miroslav Štefánik	ekonomický riaditeľ

- Údaje o štruktúre akcionárov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka

Akcionári	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	absolútne	v %		
a	b	c	d	e
BSK	22 576	68 %	68 %	-
RCB T s.r.o.	10 624	32 %	32 %	-
Spolu	33 200	100 %	100 %	-

Článok II. Informácie o prijatých postupoch

1. Údaje o splnení predpokladu, že účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu, že účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti.

2. Účtovné zásady a účtovné metódy

Spoločnosť uplatnila účtovné zásady a účtovné metódy v súlade s platnými účtovnými predpismi

3. Údaje o spôsobe oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov v členení na

01. dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou

– Účtovná jednotka takýto majetok oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním napr. clo, preprava, inštalácia, poistné a pod. V účtovnom období takýto majetok nebol obstaraný.

02. dlhodobý nehmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou

– Účtovná jednotka obstaráva dlhodobý nehmotný majetok výlučne kúpou. Účtovná jednotka nemá kapacity na vývoj ani výskum.

03. dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom

– Účtovná jednotka obstaráva dlhodobý nehmotný majetok výlučne kúpou.

04. dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou

– Účtovná jednotka takýto majetok oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním napr. clo, preprava, inštalácia, poistné a pod. V účtovnom období takýto majetok bol obstaraný.

05. dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou

– Účtovná jednotka takýto majetok oceňuje vlastnými nákladmi, čo sú všetky priame náklady vynaložené na výrobu a inú činnosť, a všetky nepriame náklady, ktoré sa týkajú výroby a inej činnosti. V účtovnom období takýto majetok nebol obstaraný.

06. dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom

– Účtovná jednotka obstaráva dlhodobý hmotný majetok výlučne kúpou.

07. dlhodobý finančný majetok

– Účtovná jednotka oceňuje dlhodobý finančný majetok obstarávacími cenami, vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Od obstarávacej ceny je odpočítané zníženie hodnoty cenných papierov a podielov.

08. zásoby obstarané kúpou

– Účtovná jednotka takýto majetok oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním napr. clo, preprava, inštalácia, poistné a pod.

09. zásoby vytvorené vlastnou činnosťou

– Účtovná jednotka netvorí zásoby vlastnou činnosťou..

10. nedokončená výroba

- Účtovná jednotka na konci roka účtovala o nedokončenej výrobe

11. zásoby obstarané iným spôsobom

– Účtovná jednotka obstaráva zásoby materiálu a tovaru výlučne kúpou.

12. zákazkovú výrobu a zákazkovú výstavbu nehnuteľnosti určenej na predaj

– Účtovná jednotka nevykazuje zákazkovú výrobu ani zákazkovú výstavbu nehnuteľností určených na predaj.

13. pohľadávky

– Účtovná jednotka oceňuje pohľadávky pri ich vzniku ich menovitou hodnotou.

14. krátkodobý finančný majetok

– Účtovná jednotka oceňuje peňažné prostriedky a ceniny ich menovitou hodnotou. Zníženie ich hodnoty sa vyjadruje opravnou položkou.

15. časové rozlíšenie na strane aktív súvahy

– Účtovná jednotka vykazuje náklady budúcich období a príjmy budúcich období vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím

16. záväzky, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov

– Účtovná jednotka oceňuje záväzky pri ich vzniku ich menovitou hodnotou. Záväzky pri ich prevzatí sa oceňujú obstarávacou cenou. Ak sa pri inventarizácii zistí, že suma záväzkov je iná ako ich výška v účtovníctve, uvedú sa záväzky v účtovníctve a v účtovnej závierke v tomto zistenom ocenení

– Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou, vytvárané na krytie známych rizík alebo strát z podnikania. Účtovná jednotka ich oceňuje v očakávanej výške záväzku

– Dlhopisy účtovná jednotka nevlastní ani nevydáva.

17. časové rozlíšenie na strane pasív súvahy

- Účtovná jednotka vykazuje výdavky budúcich období a výnosy budúcich období vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím

18. prenájatý majetok a majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci

- Majetok prenájatý na základe operatívneho prenájmu vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca.
- Finančný prenájom s kúpnu opciou (bez kúpnej opcie je považovaný za operatívny prenájom) na základe zmluvy uzatvorenej do 31. decembra 2003 vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca. Majetok prenájatý na základe zmluvy uzatvorenej 1. januára 2004 a neskôr vykazuje ako svoj majetok jeho nájomca, nie vlastník.

19. cudzia mena

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

20. výnosy

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

21. majetok obstaraný v privatizácii

- Účtovná jednotka nevlastní majetok obstaraný v privatizácii.

22. daň z príjmov odložená do budúcich účtovných období a zdaňovacích období (ďalej len „odložená daň z príjmov“)

- Odložené dane (odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok) sa vzťahujú na:
 - a) dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou,
 - b) možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti, ktorou sa rozumie možnosť odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
 - c) možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období

22. oprava významných chýb minulých období

- Nebola vykonaná žiadna oprava významných chýb minulých období

Údaje o tvorbe odpisového plánu pre dlhodobý majetok, pričom sa uvádza doba odpisovania, sadzby odpisov a odpisové metódy pre účtovné odpisy

Tabuľka č. 1 – Dlhodobý nehmotný majetok

Dlhodobý nehmotný majetok	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda účtovného odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Softvér	5	lineárna	25
Oceniťelné práva	5	lineárna	20
Drobný dlhodobý nehmotný majetok	rôzna	jednorazový odpis	100

Odpisovať sa začína v mesiaci v ktorom bol DNM uvedený do používania.

Nehmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) je 2 400,00 € a nižšia, účtovná jednotka odpisuje jednorazovo do nákladov .

Tabuľka č. 2 – Dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý hmotný majetok	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda účtovného odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Stavby	-	-	-
Stroje, prístroje a zariadenia	4 - 12	Lineárna	25 – 8,33
Dopravné prostriedky	4	Lineárna	25
Drobný dlhodobý hmotný majetok	rôzna	jednorazový odpis	100

Od 01.01.2003 sú účtovné odpisy dlhodobého majetku vyjadrené ako podiel obstarávacej ceny a doby odpisovania podľa ZDP.

Odpisovať sa začína v mesiaci v ktorom bol DNM uvedený do používania.

Hmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) je 1 700,00 € a nižšia, účtovná jednotka odpisuje jednorazovo do nákladov.

Údaje o dotáciách poskytnutých na obstaranie majetku s uvedením zložky majetku a jeho ocenenia

Účtovnej jednotke neboli poskytnuté žiadne dotácie na obstaranie dlhodobého majetku

Čl. III
Informácie, ktoré vysvetľujú a doplňujú položky súvahy

Prehľad o pohybe, oprávkach a opravných položkách, a zostatkových cenách dlhodobého nehmotného majetku

Tabuľka č. 1

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné ÚO – 2017							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Ocenené 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 ÚO		31 171						31 171
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci ÚO		31 171						31 171
Oprávky								
Stav na začiatku ÚO		30 374						30 374
Prírastky		797						797
Úbytky								
Stav na konci ÚO		31 171						31 171
Opravné položky								
Stav na začiatku ÚO								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci ÚO								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku ÚO		797						797
Stav na konci ÚO		0						0

Tabuľka č. 2

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce ÚO							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Ocenené 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 ÚO		31 171						31 171
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci ÚO		31 171						31 171
Oprávky								
Stav na začiatku ÚO		26 796						26 796
Prírastky		3 578						3 578
Úbytky								
Stav na konci ÚO		30 374						30 374
Opravné položky								
Stav na začiatku ÚO								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci ÚO								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku ÚO		4 375						4 375
Stav na konci ÚO		797						797

Na dlhodobý nehmotný majetok nie je zriadené záložné právo. Účtovná jednotka môže voľne nakladať s majetkom

Prehľad o pohybe, oprávkach a opravných položkách, a zostatkových cenách dlhodobého hmotného majetku

Tabuľka č. 1

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné ÚO								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku ÚO			1 839 638				102 121		1 941 759
Prírastky		147 450	31 910						179 360
Úbytky							102 121		102 121
Presuny									
Stav na konci ÚO		147 450	1 871 548				-		2 018 998
Oprávky									
Stav na začiatku ÚO		-	1 365 980						1 365 980
Prírastky		2 266	143 018						145 284
Úbytky		-	-						
Stav na konci ÚO		2 266	1 508 998						1 511 264
Opravné položky									
Stav na začiatku ÚO		-	575 779						575 779
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci ÚO			575 779						575 779
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku ÚO		-	575 779						575 779
Stav na konci ÚO		145 184	362 549						507 733

Tabuľka č. 2

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce ÚO								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku ÚO			1 490 914				57 596		1 548 510
Prírastky			363 375				407 900		771 275
Úbytky			14 651				363 375		378 026
Presuny									
Stav na konci ÚO			1 839 638				102 121		1 941 759
Oprávky									
Stav na začiatku ÚO			1 207 617						1 207 617
Prírastky			173 014						173 014
Úbytky			14 651						14 651
Stav na konci ÚO			1 365 980						1 365 980
Opravné položky									
Stav na začiatku ÚO									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci ÚO									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku ÚO				283 297				57 596	
Stav na konci ÚO				473 658				102 121	

Poistenie majetku

Poist'ovňa	Poistený majetok	Poistná suma	Splatnosť
Kooperativa	Súbor motorových vozidiel Povinné zmluvné poistenie	16 068	neurčito
Allianz	Súbor motorových vozidiel Havarijné poistenie	19 271	neurčito
QBE	majetok	4 305	neurčito

Na dlhodobý hmotný majetok nie je zriadené záložné právo, účtovná jednotka s ním môže voľne nakladať.

Údaje o vývoji opravnej položky k pohľadávkam

Pohľadávky	Bežné ÚO				
	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					
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ					
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky		20 800			20 800
Pohľadávky spolu	-	20 800	-		20 800

Údaje o vekovej štruktúre pohľadávok

Tabuľka č. 1

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	D
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky – daň	26 453	-	
Dlhodobé pohľadávky spolu	26 453	-	
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	2 000 667		
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	13 424		
Iné pohľadávky			
Krátkodobé pohľadávky spolu	2 014 091		

Tabuľka č. 2

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Bežné ÚO	Bezprostredne predchádzajúce ÚO
a	b	C
Pohľadávky po lehote splatnosti		1 515 536
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	2 014 091	
Krátkodobé pohľadávky spolu	2 014 091	1 515 536
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	26 453	35 172
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov		
Dlhodobé pohľadávky spolu	26 453	35 172

Výpočet odloženej daňovej pohľadávky**Údaje o odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom záväzku**

Názov položky	Bežné ÚO	Bezprostredne predchádzajúce ÚO
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	8 719	77 902
Odpočítateľné		
Zdaniteľné	8 719	77 902
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	125 967	167 486
odpočítateľné		
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	21 %	21 %
Odložená daňová pohľadávka	26 453	35 172
Uplatnená daňová pohľadávka		
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok		
Zmena odloženej daňovej pohľadávky	8 719	77 902
Zaúčtovaná ako náklad	8 719	77 902
Zaúčtovaná do vlastného imania		

Údaje o pohľadávkach zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

Opis predmetu záložného práva	Bežné ÚO	
	Hodnota predmetu	Hodnota pohľadávky
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia		
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	x	

V zmysle Zmluvy o záložnom práve k pohľadávkam zo dňa 8.12.2011, uzatvorenej medzi TB, ako záložným veriteľom a spol. Regionálne cesty Bratislava a. s. sú zálohom pohľadávky, a to každá jednotlivá a tiež všetky existujúce a budúce pohľadávky záložcu voči odberateľom na zaplatenie peňažných prostriedkov, spoločne s prípadným príslušenstvom týchto pohľadávok.

Zmluva o záložnom práve na pohľadávky bola podpísaná z dôvodu zaplatenia peňažných prostriedkov dlhovaných záložnému veriteľovi v zmysle Zmluvy o kontokorentnom úvere č. S03939/2011, na základe ktorej môžu byť po splnení dohodnutých podmienok poskytnuté dlžníkovi peňažné prostriedky až do výšky 1 000 000 EUR. Dodatkom č. 2 zo dňa 1.2.2013, ako aj neskorších dodatkov platných do 30.11.2017 bola táto čiastka navýšená na sumu 2 000 000 EUR.

Údaje významných zložkách krátkodobého finančního majetku

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné ÚO	Bezprostredne predchádzajúce ÚO
Pokladnica, ceniny	1 443	3 793
Bežné bankové účty v banke alebo pobočke zahraničnej banky	89 153	378 492
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	90 596	382 285

Údaje o významných položkách časového rozlíšenia na strane aktív

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné ÚO	Bezprostredne predchádzajúce ÚO
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	40 101	32 859
z toho archivácia	40 101	32 859
-licencie		
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	15 642	34 461
poistenie majetku	2 380	505
archivácia	1 607	2 090
poistenie motorových vozidiel	6 250	16 283
Prenájom techniky		14 976
ostatné	5 405	607
Prijmy budúcich období dlhodobé, z toho:	83 200	
- stavebné práce - brutto	104 000	
- korekcia – opravná položka	20 800	
Prijmy budúcich období krátkodobé, z toho:		104 000
		104 000

Údaje o základnom imaní

Názov položky		Bezprostredne predchádzajúce ÚO
Základné imanie celkom	€	33 200
Počet akcií		100

Údaje o dlhodobých a krátkodobých rezervách

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné ÚO				
	Stav na začiatku ÚO	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci ÚO
A	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	179 769	4 686		147 913	36 542
-odchodné	31 856	4 686			36 542
-na reklamácie	147 913			147 913	
Krátkodobé rezervy, z toho :	153 087	74 910	113 504	39 583	74 910
-znečistenie ovzdušia	-	-	-	-	-
-reklamácie	39 583		-	39 583	
-nevyčerpané dovolenky +odvody	55 575	64 950	55 575	-	64 950
-13.plat+odvody	47 969		47 969	-	
-RZZP	-	-		-	-
-audit	9 960	9 960	9 960	-	9 960

Tabuľka č. 2 Predpokladaný rok použitia rezerv 2016-2021

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce ÚO				
	Stav na začiatku ÚO	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci ÚO
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	307 480	50 380		178 091	179 769
-odchodné	30 464	1 392	-	-	31 856
-reklamácie	277 016	48 988	-	178 091	147 913
Krátkodobé rezervy, z toho:	257 118	192 671	207 988	88 714	153 087
-znečistenie ovzdušia	-	-	-	-	-
-reklamácie	88 714	79 167	-	128 298	39 583
-nevyčerpané dovolenky+ odvody	49 831	55 575	49 831	-	55 575
-13.plat+ odvody	108 613	47 969	108 613	-	47 969
RZZP	-	-	-	-	-
audit	9 960	9 960	9960	-	9 960

Údaje o záväzkoch do lehoty a po lehote splatnosti
i

Názov položky	Bežné ÚO	Bezprostredne predchádzajúce ÚO
Dlhodobé záväzky spolu	12 732	10 539
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	12 732	10 539
Krátkodobé záväzky spolu	2 710 619	2 414 892
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	2 710 619	2 414 892
Záväzky po lehote splatnosti		

Údaje o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné ÚO	Bezprostredne predchádzajúce ÚO
Začiatkový stav sociálneho fondu	10 539	9 879
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	11 339	10 712
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	1 465	725
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	12 804	11 437
Čerpanie sociálneho fondu	10 611	10 777
Konečný zostatok sociálneho fondu	12 732	10 539

Údaje o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

c	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 účt. obdobie
a	b	c	d	e	f	g
Dlhodobé bankové úvery						
	€					
	€					
Krátkodobé bankové úvery						
Kontokorentný úver - Prečerpanie zostatku na bankovom účte	€	1 mesačný EURIBOR menený denne+ 2,00 %p.a.	30.11.2017			
	€					
	€					

Údaje o významných položkách časového rozlíšenia na strane pasív

Názov položky	Bežné ÚO	Bezprostredne predchádzajúce ÚO
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:		
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:		67 025
- Poskytnutý dobropis BSK		67 025
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:		
- Refakturácia dobropisu za plyn		

Údaje o majetku prenájatom formou finančného prenájmu, autoúver

Názov položky	Bežné ÚO			Bezprostredne predchádzajúce ÚO		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov
a	b	c	d	e	f	g
Istina				40 861		
Finančný náklad				880		
Spolu				41 741		
Autoúver				5 503		
Spolu				5 503		

ČI. IV

Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú položky výkazu ziskov a strát

Údaje o tržbách za vlastné výkony a tovar s uvedením ich opisu a hodnoty tržieb podľa jednotlivých typov výrobkov a služieb účtovnej jednotky a hlavných oblastí odbytu vlastné výkony a tovar

Oblasť odbytu	Servisné výkony		Predaj tovaru	
	Bežné ÚO	Bezprostredne predchádzajúce ÚO	Bežné ÚO	Bezprostredne predchádzajúce ÚO
a	b	c	d	e
Tuzemsko	9 360 178	15 812 185	-	-
Zahraničie	-	-	-	-
Spolu	9 360 178	15 812 185	-	-

Údaje o výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti

Názov položky	Bežné ÚO	Bezprostredne predchádzajúce ÚO
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:		
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:		
Tržby z predaja materiálu	273 587	62 876
- z predaja HIM		2 916
Ostatné výnosy	28 675	76 328
Finančné výnosy, z toho:		42
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>		
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	4	42
-bankové úroky	4	42
Mimoriadne výnosy, z toho:	-	-

Údaje o čistom obrate, podľa § 19 ods. 1 písm. a) druhého bodu zákona, pričom osobitne sa uvádza suma a opis iných výnosov súvisiacich s bežnou činnosťou, ktorú účtovná jednotka vykonáva ako svoju bežnú prevádzkovú činnosť súvisiacu s predmetom podnikania a ktorá vplýva na schopnosť účtovnej jednotky generovať peňažné prostriedky a ekvivalenty peňažných prostriedkov v budúcnosti, napríklad úrokové výnosy, dividendy a výnosy z predaja finančného majetku

Názov položky	Bežné ÚO	Bezprostredne predchádzajúce ÚO
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	10 763 233	13 964 706
Tržby za tovar		
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	302 266	142 162
- zmena stavu vnút. Zásob	-1 705 317	1 705 317
Čistý obrat celkom	9 360 182	15 670 023

Čistým obratom na tento účel sú výnosy dosiahnuté z predaja výrobkov, tovarov, poskytnutých služieb a iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou účtovnej jednotky po odpočítaní zliav

Údaje o nákladoch voči audítorovi, audítorskej spoločnosti

Názov položky	Bežné ÚO	Bezprostredne predchádzajúce ÚO
Náklady za poskytnuté služby, z toho		
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho	9 960	9 960
Náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	9 960	9 960
iné uisťovacie audítorské služby		
súvisiace audítorské služby		
daňové poradenstvo		
ostatné neaudítorské služby		

Údaje o ostatných nákladoch

Názov položky	Bežné ÚO	Bezprostredne predchádzajúce ÚO
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho	7 479 825	12 612 170
- služby pre klienta – stavebné práce	6 887 560	12 107 666
- strážna služba	101 165	101 541
- nájomné	247 943	207 751
- právne a notárske služby, účtovné	91 277	45 050
- ostatné	151 880	150 162
Osobné náklady-	1 634 949	1 526 599
- mzdy	1 170 827	1 081 502
- ostatné náklady zo závislej činnosti	41 500	45 750
- soc. a zdrav. poistenie	422 622	399 347
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho	-141 259	-129 696
- rezerva na znečistenie prostredia	-	-
- poistné	45 801	48 180
- reklamácie – garancie výnosov	-187 496	-178 234
- ostatné	436	358
Finančné náklady, z toho:		
Kurzové straty, z toho	-	8
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	-	8
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>16 624</i>	
Bankové poplatky	10 030	9 733
Úroky	6 594	6 716

Údaje o daniach z príjmov - vzťah medzi sumou splatnej dane z príjmov a sumou odloženej dane z príjmov a medzi výsledkom hospodárenia pred zdanením, a to číselné porovnanie sumy splatnej dane z príjmov a sumy odloženej dane z príjmov a výsledku hospodárenia pred zdanením vynásobeným príslušnou sadzbou dane z príjmov, a o zmene sadzby dane z príjmov

Názov položky	Bežné ÚO			Bezprostredne predchádzajúce ÚO		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	-1 058 308	x	21 %	184 518	x	22 %
teoretická daň	X	-222 245	21 %	X	40 594	22 %
Daňovo neuznané náklady	-164 013	-34 443	21 %	202 182	44 480	22 %
Výnosy nepodliehajúce dani	284 695	59 786	21 %	-346 179	-76 159	22 %
Vplyv nevykázananej odloženej daňovej pohľadávky		-196 902			8 915	
Umorenie daňovej straty						
Zmena sadzby dane						
Spolu	-1 178 990	-	21 %	40 521	-	22 %
Splatná daň z príjmov	x	2 880	21 %	x	8 915	22 %
Odložená daň z príjmov	x	8 719	21 %	x	77 902-	21 %
Celková daň z príjmov	x	5 839		x	68 987	

ČL. V
Informácie o iných aktívach a iných pasívach

Údaje o významných položkách prenajatého majetku, majetku prijatého do úschovy, o pohľadávkach a záväzkoch z opcí, o odpísaných pohľadávkach a pohľadávkach a záväzkoch z lízingu

Názov položky	Bežné ÚO	Bezprostredne predchádzajúce ÚO
Prenajatý majetok od BSK	6 357 615	6 357 615
Majetok v nájme od BSK	61 295 644	61 295 644
Majetok prijatý do úschovy		
Pohľadávky z derivátov		
Záväzky z opcí derivátov		
Odpísané pohľadávky		
Pohľadávky z leasingu		
Záväzky z leasingu		
Iné položky		

Spoločnosť eviduje prenajatý majetok od BSK:

-Software	12 444,--€
-Budovy, stavby	2 371 225,--€
-Stroje	1 588 272,--€
-Motorové vozidlá	1 532 840,--€
-Malé mechanizmy	21 586,--€
-Pozemky	831 248,--€

Spolu **6 357 615,--€**

Spoločnosť eviduje v nájme majetok od BSK:

-Budovy a stavby	58 854 176,--€
-Pozemky	2 441 468,--€

Spolu **61 295 644,--€**

Spoločnosť eviduje majetok v nájme a prenájme od BSK na podsúvahových účtoch.
Na podsúvahových účtoch eviduje spoločnosť aj operatívnu evidenciu DHM a DNM.

A. Podmienенý záväzok je:

1. možná povinnosť, ktorá vznikla ako dôsledok minulej udalosti a ktorej existencia závisí od toho, či nastane alebo nenastane jedna alebo viac neistých udalostí v budúcnosti, ktorých vznik nezávisí od účtovnej jednotky, alebo
2. existujúca povinnosť, ktorá vznikla ako dôsledok minulej udalosti, ale ktorá sa nevykazuje v súvahe, pretože
 - a) nie je pravdepodobné, že na splnenie tejto povinnosti bude potrebný úbytok ekonomických úžitkov, alebo
 - b) výška tejto povinnosti sa nedá spoľahlivo oceniť

Spoločnosť k 31.12.2017 neeviduje podmienený majetok.

B. Spriaznenými osobami sú:

1. právnické osoby, ktoré sú vo vzťahu k účtovnej jednotke dcérskou účtovnou jednotkou alebo materskou účtovnou jednotkou alebo právnické osoby, ktoré sú spoločne s účtovnou jednotkou vo vzťahu k inej účtovnej jednotke dcérskymi účtovnými jednotkami,
2. právnické osoby, ktoré vykonávajú podstatný vplyv v účtovnej jednotke alebo je v nich vykonávaný podstatný vplyv účtovnou jednotkou,
3. fyzické osoby, prostredníctvom ktorých vykonáva iná osoba v účtovnej jednotke podstatný vplyv,
4. zamestnanci zodpovední za riadenie a kontrolu činnosti účtovnej jednotky a ich blízke osoby a osoby zodpovedné za riadenie a kontrolu činnosti účtovnej jednotky, ktoré nie sú zamestnancami a ich blízke osoby,
5. právnické osoby, v ktorých fyzické osoby uvedené v treťom a štvrtom bode vykonávajú podstatný vplyv a to aj sprostredkovane,
6. osoby, ktoré vykonávajú v účtovnej jednotke a súčasne v inej účtovnej jednotke prostredníctvom členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov taký vplyv, že sú schopné ovplyvniť ekonomické zábery oboch účtovných jednotiek; vplyvom sa rozumie priamy vplyv aj sprostredkovaný vplyv,
7. osoby, ktoré poskytli účtovnej jednotke úver, a z tohto dôvodu sú schopné ovplyvniť ekonomické vzťahy s účtovnou jednotkou,
8. osoby, s ktorými účtovná jednotka realizuje taký objem obchodov, že je od týchto osôb hospodársky závislá

- C. **Podmienенý majetok** je možný majetok, ktorý vznikol v dôsledku minulých udalostí a ktorého existencia závisí od toho, či nastane alebo nenastane jedna alebo viac neistých udalostí v budúcnosti, ktorých vznik nezávisí od účtovnej jednotky; týmto majetkom sú napríklad práva zo servisných zmlúv, poisťných zmlúv, koncesionárskych zmlúv, licenčných zmlúv, práva z investovania prostriedkov získaných oslobodením od dane z príjmov a práva z privatizácie; informácie o možnom majetku sa neuvádzajú len, ak je zvýšenie ekonomických úžitkov nepravdepodobné

Spoločnosť neeviduje k 31.12.2017 podmienený majetok.

Čl. VI.**Udalosti, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka**

Po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, nenastali žiadne udalosti, ktoré by mali významný vplyv na už vykázané prípady v súvahe a vo výkaze ziskov a strát.

- 01. pokles alebo zvýšenie trhovej ceny finančného majetku ako dôsledku okolností, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky s uvedením dôvodu týchto zmien**
 - takéto skutočnosti nenastali
- 02. dôvody pre zmenu výšky rezerv a opravných položiek, o ktorých sa účtovná jednotka dozvedela medzi dňom, ku ktorému účtovná závierka zostavuje a dňom jej zostavenia a ktoré sa týkajú ich stavu ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka**
 - takéto skutočnosti nenastali
- 03. zmena spoločníkov účtovnej jednotky**
 - k zmene spoločníkov nedošlo
- 04. prijatie rozhodnutia o predaji účtovnej jednotky alebo jej časti**
 - neboli prijaté
- 05. zmeny významných položiek dlhodobého finančného majetku**
 - takéto skutočnosti nenastali
- a) začatie alebo ukončenie činnosti časti účtovnej jednotky, napríklad odštepného závodu, organizačnej zložky, prevádzkarne**
 - takéto skutočnosti nenastali
- 06. vydanie dlhopisov a iných cenných papierov**
 - neboli vydané
- 07. zlúčenie, splynutie, rozdelenie a zmena právnej formy účtovnej jednotky**
 - takéto skutočnosti nenastali
- 08. mimoriadne udalosti, ak majú vplyv na hospodárenie účtovnej jednotky, napríklad živelné pohromy**
 - takéto skutočnosti nenastali
- 09. získanie alebo odobratie licencií alebo iných povolení významných pre činnosť účtovnej jednotky**
 - takéto skutočnosti nenastali

ČI. VII.

Údaje o príjmoch a výhodách členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov

Druh príjmu, výhody a	Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov b			Hodnota príjmu, výhody bývalých členov orgánov c		
	štatutárnych	dozorných	iných	štatutárnych	dozorných	iných
	Časť 1 - Bežné ÚO			Časť 1 - Bežné ÚO		
	Časť 2 - Bezprostredne predchádzajúce ÚO			Časť 2 - Bezprostredne predchádzajúce ÚO		
Peňažné príjmy	36 000	5 500				
	36 000	9 750				
Nepeňažné príjmy						
Peňažné preddavky						
Nepeňažné preddavky						
Poskytnuté úvery						
Poskytnuté záruky						
Iné						

Odmeny členom predstavenstva a dozornej rady sa vyplácajú mesačne na základe uzatvorenej zmluvy na funkčné obdobie.

Údaje o ekonomických vzťahoch medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami
Tabuľka č. 1

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu v cenách bez DPH	
		Bežné ÚO	Bezprostredne predchádzajúce ÚO
a	b	c	d
BSK	602	9 020 607	13 916 163
BSK	648	16 432	46 725
BSK	518	180 000	180 000
BSK	548	10 008	10 008

Čl. IX
Prehľad o pohybe vlastného imania

Údaje o zmenách vlastného imania

Tabuľka č. 1

Položka vlastného imania	Bežné ÚO				
	Stav na začiatku ÚO	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci ÚO
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	33 200				33 200
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					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	9 952				9 952
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	1 022 199	97 695		1 466	1 118 428
Neuhrazená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	97 695	-1 069 906	97 695		-1 069 906
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Suma spolu	1 163 046	-972 211	97 695	1 466	91 674

Tabuľka č. 2

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce ÚO				
	Stav na začiatku ÚO	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci ÚO
a	b	c	d	e	F
Základné imanie	33 200				33 200
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					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	9 952				9 952
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	895 549	127 375		725	1 022 199
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	127 375		29 680		97 695
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania SF					
Suma spolu	1 066 076	127 375	29 680	725	1 163 046
	33 200				33 200

Základné imanie sa v priebehu účtovného obdobia nezvýšilo.

Účtovný zisk za rok 2016 výške 97 695-€ bol použitý takto:

Rozdelenie účtovného zisku	Bezprostredne predchádzajúce ÚO
Prídel do zákonného rezervného fondu	
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	1 466
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	96 229
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	97 695

O použití výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2017 vo výške -1 069 906,-- € rozhodne valné zhromaždenie.

Návrh na rozdelenie:

- a) -1 069 906 na účet neuhradená strata

PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV PRI POUŽITÍ NEPRIAMEJ METÓDY VYKAZOVANIA PEŇAŽNÝCH TOKOV Z PREVÁDZKOVEJ ČINNOSTI ZA ROK 2017

Označ. polož.	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Minulé účtovné obdobie
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti			
Z / S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov ³ (+/-)	-1 058 307	184 518
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>	-26 614	105 684
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku ⁴ (+)	146 082	174 756
A.1.2.	Zostatková hodnota DNM a DHM účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja ⁵ (+)	0	0
A.1.3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku ⁶ (+/-)		
A.1.4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv ⁷ (+/-)	-143 226	-127 712
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek ⁸ (+/-)	20 800	0
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	55 448	51 610
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov ¹⁰ (-)		
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov ¹¹ (+)	6 954	6 716
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov ¹² (-)	0	-42
A.1.10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-) ¹³	0	0
A.1.11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+) ¹⁴	0	0
A.1.12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent ¹⁵ (+/-)	0	1 081
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 (+/-)	-1 416	-725
A.2.	<i>Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, (rozdiel medzi OM a KZ s výnimkou položiek OM, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov, na výsledok hospodárenia z BC (súčet A 2.1 až A 2.4))</i>	1 386 371	-1 060 960
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	-518 811	-1 342 055
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	267 560	1 953 652
A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	1 637 622	-1 672 557
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)		301 450	-984 636
A.3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	0	42
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	-6 594	-6 716
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 FČ (-)		
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A 1 až A 6)		294 856	-777 432
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do IČ alebo FČ (-/+)	-27 815	-64 242
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 A 1 až A 9)	267 041	-781 787
Peňažné toky z investičnej činnosti			
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-) ¹⁾		
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-) ¹⁾	-77 239	-407 900
B.3.	Výdavky na obstaranie dlhodobých CP a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou CP, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a CP určených na predaj alebo na obchodovanie (-) ¹⁾	0	0
B.4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)		
B.5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	0	2 917

B.6.	Príjmy z predaja dlhodobých CP a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou CP, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a CP 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 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.	Príjmy z prenájmu súboru hnutelného majetku a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (+)		
B.12.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B.13.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B.14.	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.15.	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.16.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ich možné začleniť do investičných činností (-)		
B.17.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B.18.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.19.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B.20.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B 1 až B 20)	- 77 239	-404 983
Peňažné toky z finančnej činnosti			
C.1.	<i>Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C 1.1 až C 1.8)</i>	0	0
C.1.1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)		
C.1.2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ak je účtovnou jednotkou (+)	0	0
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 (-)	0	0
C.1.7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)		
C.1.8.	Výdavky z ďalších dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)	0	0
C.2.	<i>Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z FC (súčet C 2.1 až C 2.10)</i>	0	0
C.2.1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)		
C.2.2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov (-)		
C.2.3.	Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)	0	0
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 (-)	0	0
C.2.5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)		
C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)	0	0
C.2.7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)		
C.2.8.	Výdavky na úhradu záväzkov za nájom súboru hnutelného majetku a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (-)		
C.2.9.	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 (+)		
C.2.10.	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 (-)	0	0
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)		0	0
D. Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-) (súčet A + B + C)		189 802	-1 246 657
E. Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia		-99 206	1 147 451
F. Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		90 596	-99 206
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 (+/-) 2		90 596	-99 206

Peňažné prostriedky.

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

Ekvivalenty peňažných prostriedkov

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