



Poznámky k účtovnej závierke za rok 2017

Všetky údaje a informácie uvedené v týchto poznámkach vychádzajú z účtovníctva a majú väzbu na účtovné výkazy. Hodnotové údaje sú uvedené v celých eurách (ďalej len „€“). Čísla uvedené v zátvorkách za nadpismi s názvom položiek sú odvolávky na riadok príslušného výkazu (súvaha alebo výkaz ziskov a strát).

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE

Spoločnosť DÚHA, a.s. (ďalej len „Spoločnosť“) bola založená dňa 26. apríla 1994 ako akciová spoločnosť a do obchodného registra bola zapísaná dňa 27. mája 1994 (Obchodný register Okresného súdu Prešov, oddiel Sa, vložka číslo 163/P). K 19.11.2016 spoločnosť zmenila sídlo, tak ako je uvedené nižšie. Zapísaná bola do obchodného registra Okresného súdu Bratislava I, oddiel Sa, vložka č.:6515/B. Ostatné údaje ostali nezmenené.

Obchodné meno a sídlo:	DÚHA, a.s., Prievozská 4D, Bratislava - mestská časť Ružinov 821 09
Právna forma:	Akciová spoločnosť
Dátum založenia:	26.4.1994
Dátum vzniku:	27.5.1994
IČO:	31690360
Daňové identifikačné číslo:	2020519666
IČ DPH:	SK2020519666
Hlavný predmet činnosti:	Uskutočňovanie stavieb a ich zmien Prenájom nehnuteľností, bytových a nebytových priestorov Činnosť vykonávaná banským spôsobom v rozsahu – podzemné práce vykonávané banským spôsobom Zemné práce vykonávané použitím strojov a výbušnín, Vykonávanie trhacích prác Prevádzkovanie ekologických stavieb Sprostredkovanie obchodu a služieb

Hlavnou činnosťou Spoločnosti je stavebná výroba, stavba diaľnic, tunelov a mostov, nebytových a bytových stavieb, poradenské a manažérske služby, obchodná činnosť, sprostredkovanie obchodu a služieb.

Počet zamestnancov	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	381	319
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	392	364
počet vedúcich zamestnancov (vedenie spoločnosti – kľúčový manažment)	9	11

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v žiadnej inej účtovnej jednotke.

Spoločnosť zostavila túto riadnu účtovnú závierku k 31.12.2017 v súlade so zákonom č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov, nadväzujúcimi postupmi účtovania pre podnikateľov (Opatrenie MF SR č. 23054/2002-92) v znení neskorších predpisov a v súlade s vymedzením účtovnej závierky pre zverejnenie (Opatrenie MF SR č.4455/2003-92) v znení neskorších predpisov.

Účtovná závierka za rok 2016 bola schválená k 30.06.2017. Vykázaný zisk vo výške 428 920,59 € za rok 2016 bol v súlade s rozhodnutím valného zhromaždenia zaúčtovaný na účet 428– Nerozdelený zisk minulých rokov.

Účtovná závierka za rok 2016 je uložená v Registri účtovných závierok.

Účtovná závierka za rok 2017 bola zostavená ku dňu 31.03.2018. K tomuto dňu sú v účtovnej závierke zohľadnené všetky udalosti, ku ktorým došlo po 31. decembri 2017.

B. INFORMÁCIE O AKCIONÁROCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Štruktúra akcionárov

Akcionár	Výška podielu na základnom Imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	Absolútne	v %		
ARLEEN TRADING LIMITED, Nicosia, Cyprus	332 271,13 €	100	100	100
Spolu	332 271,13 €	100	100	100

C. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Spoločnosť je dcérskou spoločnosťou spoločnosti ARLEEN TRADING LIMITED, Nicosia, Cyprus, ktorá ku dňu účtovnej závierky nezostavovala konsolidovanú účtovnú závierku.

D. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH

1. Účtovné zásady a metódy

Hlavné účtovné zásady a metódy použité pri zostavení tejto účtovnej závierky sú uvedené ďalej. Tieto zásady boli konzistentne uplatnené vo všetkých vykázaných obdobiach a vychádzajú z platnej legislatívy, predovšetkým zákona o účtovníctve a súvisiacich opatrení.

Legislatívne úpravy za uvedené obdobie boli v Spoločnosti aplikované primerane v častiach, ktoré boli zmenami dotknuté. Jedným z významných dopadov na správne vykázanie výšky odložených daní je zmena sadzby dane z príjmov právnických osôb z doterajších 22% na 21%. Táto zmena sadzby dane je premietnutá do prepočtu odložených daní.

Účtovníctvo je vedené na akruálnom princípe, t. j. o nákladoch a výnosoch sa účtuje v momente, keď sú plnené bez ohľadu na dátum ich úhrady, inkasa alebo deň vyrovnaní iným spôsobom. Dodržiava sa pritom zásada časovej a vecnej súvislosti nákladov a výnosov.

Pri oceňovaní sa uplatňuje princíp historických cien.

2. Predpoklad nepretržitosti trvania

Spoločnosť zostavila túto účtovnú závierku za predpokladu nepretržitosti trvania spoločnosti.

3. Odhady manažmentu použité v účtovnej závierke

Zostavenie tejto účtovnej závierky si vyžaduje, aby manažment uskutočnil odhady a vyjadril neistoty na základe predpokladov, ktoré ovplyvňujú majetok, záväzky, náklady a výnosy. Skutočné výsledky sa môžu od týchto odhadov odlišovať. V účtovnej závierke sa použili tieto kľúčové odhady a predpoklady:

- a) určenie doby použitia pri dlhodobom majetku,
- b) hodnotenie majetku, či nedošlo k zníženiu jeho hodnoty (tvorba opravných položiek),
- c) hodnotenie, či sú zásoby vykázané v realizovateľnej hodnote (tvorba opravných položiek),
- d) hodnotenie, či úhrada pohľadávok nie je pochybná (tvorba opravných položiek),
- e) odhad rezerv,
- f) zistenie a vykázanie podmienených záväzkov a majetku.

4. Prepočet cudzej meny

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú na menu € referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou (ďalej len „ECB“) v deň, ktorý predchádza dňu uskutočnenia účtovného prípadu a v účtovnej závierke dňom, ku ktorému sa zostavuje. Kurzové rozdiely sa účtujú do výkazu ziskov a strát. Pri kúpe a predaji cudzej meny na menu € sa používa kurz, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané. Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka neprepočítavajú.

5. Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok

Ocenenie pri obstaraní

Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok sa vykazuje v obstarávacích cenách znížený o oprávky a straty zo zníženia hodnoty (opravné položky). Obstarávacie ceny zahŕňajú ceny obstaraného majetku a vedľajšie náklady obstarania ako sú prepravné, montáž, clo, provízie, poradenstvo, finančné náklady, právne služby. Úroky z úverov súvisiacich s obstaraním majetku sa nezahŕňajú do obstarávacej ceny majetku. Nehmotný a hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje v úplných vlastných nákladoch.

Finančný leasing – spoločnosť ako nájomca

Leasing sa klasifikuje ako finančný leasing vždy, keď sa jedná o obstaranie majetku na základe nájomnej zmluvy s dojednaným právom kúpy prenajatej veci za dohodnuté platby počas dohodnutej doby nájmu tohto majetku. Majetok získaný na základe finančného leasingu sa zaúčtuje v ocenení, ktoré sa rovná istine u nájomcu (súčasná hodnota minimálnych leasingových splátok) súvzťažne na účet záväzku z finančného leasingu. Táto obstarávacia cena sa zvyšuje o vedľajšie náklady obstarania. Rozdiel medzi celkovými dohodnutými platbami (vr. kúpnej ceny prenajatej veci na konci leasingu) a istinou sú celkové nerealizované finančné náklady (úroky). Tieto sa zaúčtujú ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, do nákladov vo výkaze ziskov a strát (562) v sume pripadajúcej na bežné obdobie.

Odpisovanie

Dlhodobý majetok sa odpisuje podľa predpokladanej doby používania okrem nákladov na vývoj, ktoré sa musia odpísať najneskôr do 5 rokov. Ostatný dlhodobý nehmotný a hmotný majetok sa odpisuje lineárne počas odhadnutej doby používania tak, aby sa odpísala obstarávacia cena (alebo vlastné náklady) majetku. Majetok obstaraný formou finančného leasingu sa odpisuje podľa predpokladanej doby používania rovnako ako vlastný majetok. Ak majú časti hmotného majetku inú dobu používania, účtujú a odpisujú sa ako samostatné položky (komponenty). Za drobný dlhodobý hmotný majetok Spoločnosť považuje hardvér, ktorého hodnota jednotlivo presahuje 500 €. Tento drobný majetok sa odpisuje počas odhadnutej doby používania – obvykle dva roky. Ostatný majetok, ktorého hodnota nepresiahne sumu 1 700 € a nehmotný majetok (do 2 400 €) sa pri obstaraní účtuje do spotreby.

Odpisy sa účtujú na účtoch výkazu ziskov a strát. Doby používania podľa hlavných skupín dlhodobého majetku sú:

Dlhodobý odpisovaný majetok:	Doba používania
<u>Hmotný</u> : Budovy, stavby	30, 40 rokov
Stroje a zariadenia	4 – 12 rokov
Dopravné prostriedky	4 - 8 rokov
Inventár	2 roky
<u>Nehmotný</u>	
Softvér	5 rokov

Výška uplatnených odpisov sa v rámci inventarizácie prehodnocuje z pohľadu zastarania, opotrebenia a intenzity využívania majetku a podľa zistených skutočností sa upravuje, ak je to potrebné.

Pozemky sa neodpisujú.

Výdavky na obstaranie DHM nasledujúce po dátume zaradenia sa priradujú k účtovnej hodnote majetku len vtedy, ak sa očakávajú vyššie budúce úžitky oproti pôvodnej výške, inak sa zaúčtujú do nákladov (účty výkazu ziskov a strát).

Hodnotenie, či nenastalo zníženie hodnoty – opravné položky

Zostatkové hodnoty dlhodobého majetku z pohľadu možného zníženia ich hodnoty Spoločnosť preveruje v rámci vykonania inventarizácie DHM. Pokiaľ existujú náznaky, že k takému zníženiu dochádza aj v kratšom období, odhadne sa predpokladaná suma budúcich ekonomických úžitkov, ktorá bude plynúť z používania majetku v budúcnosti. Ak je táto suma nižšia ako zostatková hodnota majetku, zaúčtuje sa strata zo zníženia hodnoty ako tvorba opravnej položky do výkazu ziskov a strát. Ak sa dá zistiť predpokladaná predajná cena majetku (znížená o náklady predaja) a táto je vyššia ako odhadnutá predpokladaná suma, ktorá bude plynúť z používania majetku, použije sa táto vyššia suma na porovnanie so zostatkovou hodnotou majetku.

6. Zásoby

Nakupované zásoby sú ocenené pri kúpe obstarávacou cenou, ktorej súčasťou sú aj vedľajšie náklady obstarania (clo, prepravné, sprostredkovateľská provízia a iné). Ku dňu zostavenia účtovnej závierky Spoločnosť posudzuje ich použiteľnosť a odhaduje ich realizačnú hodnotu. Ak je čistá realizačná hodnota nižšia ako účtovná hodnota zaúčtuje sa tvorba opravnej položky do nákladov (505) vo výkaze ziskov a strát. Spoločnosť vzhľadom na charakter výroby nedisponuje pomaly obrátkovými zásobami. V prípade, ak by boli zistené zásoby, u ktorých by nedošlo k obratu viac ako 1 rok, spoločnosť vytvorí opravnú položku vo výške navrhutej ústrednou inventarizačnou komisiou a schválenou vedením spoločnosti.

Zásoby nedokončenej výroby sa oceňujú skutočnými nákladmi výroby. Ostatné zásoby vytvorené vlastnou činnosťou (polovýrobky a výrobky) sa oceňujú v plánovaných vlastných nákladoch výroby (priame náklady a výrobná réžia).

7. Zákazková výroba

Spoločnosť pri výpočte zákazkovej výroby postupovala v súlade postupmi účtovania, ktoré v § 30 Postupov účtovania upravujú metodiku účtovania zákazkovej výroby. Spoločnosť zisťovala stupeň dokončenia zákazky použitím metódy percenta dokončenia zákazky. Toto percento sa určuje ako pomer skutočne vynaložených nákladov na zákazku k určitému dátumu (dátum zostavenia účtovnej závierky) k celkovým rozpočtovaným nákladom na zákazku. Výnosy zo zákazky sa k závierkovému dňu upravujú pomocou percenta dokončenia zákazky na takú výšku, ktorú by podľa stupňa rozpracovanosti mali dosiahnuť nezávisle od toho, či doteraz uskutočnené práce na zákazke už boli fakturované a v akej výške. Rozpočtovaný zisk sa podľa tohto postupu vykazuje ako rozdiel rozpočtovaných výnosov a rozpočtovaných nákladov na zákazku prepočítaných percentom dokončenia zákazky. Spoločnosť zároveň pri určovaní zákazkovej výroby na projektoch v takých združeniach, kde nie je vedúcim členom združenia, postupovala na základe odhadov a údajov poskytnutých vedúcim členom združenia.

8. Pôžičky a pohľadávky

Oceňujú sa menovitou hodnotou pri ich vzniku a obstarávacou cenou pri ich odplatnom nadobudnutí. Poskytnuté pôžičky s dobou splatnosti viac ako 1 rok sú zahrnuté v dlhodobom finančnom majetku, poskytnuté pôžičky a pohľadávky s dobou splatnosti do 1 roka sú zahrnuté v obežnom majetku. Do dňa zostavenia účtovnej závierky sa tieto položky hodnotia, či k 31. decembru nedošlo k zníženiu ich hodnoty v dôsledku pochybností, či budú úplne alebo čiastočne zaplatené. V takom prípade sa účtuje o tvorbe opravnej položky na účet nákladov (547) vo výkaze ziskov a strát. Na tom istom účte sa premietne ich zúčtovanie v prípade, že pominuli dôvody na zníženie hodnoty.

Pri dlhodobých pôžičkách a pohľadávkach sa účtuje opravná položka v prípade, že je neúročená alebo úročená nižšou úrokovou sadzbou ako je efektívna úroková sadzba. Opravná položka sa tvorí vo výške, ktorá upravuje hodnotu pôžičky alebo pohľadávky na súčasnú hodnotu.

9. Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty

Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty sa skladajú z hotovosti a zostatkov na účtoch v bankách a z vysoko likvidných investícií s nevýznamným rizikom zmien v hodnote, ktoré majú pôvodnú splatnosť do troch mesiacov, alebo kratšiu, odo dňa obstarania. Bankové kontokorentné účty, ktoré sú splatné na požiadanie a ktoré majú kreditný zostatok sa vykazujú v záväzkoch.

10. Rezervy

Rezervy sa tvoria na budúce straty a záväzky, u ktorých je viac než pravdepodobné, že nastanú na základe minulých udalostí a ktoré sa dajú odhadnúť. Tvorba sa účtuje na príslušný nákladový účet s výnimkou tvorby rezervy na reklamácie, skontá a rabaty. Rezervy sa zaúčtujú vtedy, keď existuje právna alebo konštruktívna povinnosť ako výsledok minulých udalostí, je pravdepodobné, že bude treba použiť zdroje, ktoré predstavujú ekonomické úžitky na vysporiadanie tejto povinnosti a je možné spoľahlivo odhadnúť sumu povinnosti.

Nevyčerpané dovolenky

Rezerva sa zaúčtuje vo výške nevyčerpaných dní nároku pracovníkov a ocení sa priemernou mzdou. Súčasne sa tvoria rezervy na súvisiace sociálne poistenie.

Nevyfakturované služby

Rezerva sa tvorí na nevyfakturované služby s neurčitým časovým alebo finančným vymedzením.

11. Daň z príjmov

Daň z príjmov sa skladá zo splatnej dane a z odloženej dane. Splatná daň z príjmov sa počíta pre rok 2017 vo výške 21 % daňového základu, ktorý sa vypočítal úpravou účtovného výsledku hospodárenia pred zdanením o pripočítateľné a odpočítateľné položky.

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

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

Vzhľadom na to, že sa jedná o budúce daňové povinnosti, resp. nároky pri ich výpočte je potrebné zohľadniť výšku sadzby dane platnej pre nasledovné obdobia.

Spoločnosť účtuje o odloženej dani v súlade s postupmi účtovania, t. j. používa súvahový prístup pri vyčíslení dočasných rozdielov, ktoré vznikajú medzi účtovnou a daňovou hodnotou majetku a záväzkov. Odložená daň sa počíta vo výške sadzby, ktorá sa očakáva pre obdobie, v ktorom sa bude majetok realizovať, alebo v ktorom sa záväzok vysporiada. Pri tých súvahových položkách, ktoré sa účtujú do vlastného imania a vzniká pri nich dočasný rozdiel, sa odložená daň účtuje do vlastného

imania. V ostatných prípadoch sa účtuje do výkazu ziskov a strát. O odloženej daňovej pohľadávke sa účtuje, len ak je pravdepodobné, že bude základ dane, oproti ktorému sa pohľadávka bude môcť uplatniť. Ak nie je predpoklad, že bude možné pohľadávku realizovať, neúčtuje sa o nej.

12. Podmienené záväzky a majetok

Podmienenými záväzkami je 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 Spoločnosti. Podmienenými záväzkami je aj súčasná povinnosť, ktorá vznikla ako dôsledok minulých udalostí, ale nie je pravdepodobné, že na splnenie tejto povinnosti bude potrebný úbytok ekonomických úžitkov alebo výška tejto povinnosti sa nedá odhadnúť.

Podmieneným majetkom 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 Spoločnosti. Informácie o možnom majetku sa uvádzajú v poznámkach len vtedy, ak je zvýšenie ekonomických úžitkov pravdepodobné.

13. Peňažné toky

Peňažnými prostriedkami v prehľade peňažných tokov sa rozumejú peňažné hotovosti, ekvivalenty peňažných prostriedkov, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách, kontokorentný účet a časť zostatku účtu peniaze na ceste. Peňažným ekvivalentom sa rozumie krátkodobý finančný majetok, ktorý je zameniteľný za známu sumu peňažných prostriedkov, pri ktorom nie je riziko významnej zmeny jeho hodnoty v najbližších 3 mesiacoch. Prehľad o peňažných tokoch je v časti S týchto poznámok.

14. Informácie o oprave chýb minulých účtovných období účtovaných v bežnom účtovnom období

Ak účtovná jednotka nezaúčtuje náklady a výnosy do účtovného obdobia, s ktorým vecne a časovo súvisia, účtuje o nich v tom účtovnom období, v ktorom tieto skutočnosti zistí, ako o oprave chýb minulých účtovných období. Opravy nevýznamných nákladov a výnosov minulých účtovných období sa účtujú ako účtovné prípady bežného účtovného obdobia na príslušných účtoch nákladov alebo výnosov z hospodárskej činnosti účtovnej jednotky. Významné opravy nákladov a výnosov sa účtujú na účte 428 – Nerozdelený zisk minulých rokov alebo na účte 429 – Neuhradená strata minulých rokov.

E. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY**1. Dlhodobý nehmotný majetok (r. 003)**

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskyt. predd. na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	I
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku ÚO		20 581						20 581
Prírastky								
Úbytky		20 581						20 581
Presuny								
Stav na konci ÚO		0						0
Oprávky								
Stav na začiatku ÚO		20 581						20 581
Prírastky								
Úbytky		20 581						20 581
Presuny								
Stav na konci ÚO		0						0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku ÚO		20 581						20 581
Stav na konci ÚO		0						0

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	I
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku ÚO		20 581						20 581
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci ÚO		20 581						20 581
Oprávky								
Stav na začiatku ÚO		20 581						20 581
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci ÚO		20 581						20 581
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku ÚO		20 581						20 581
Stav na konci ÚO		20 581						20 581

Spoločnosť netvorila opravné položky k nehmotnému majetku.

Záložné právo – dlhodobý nehmotný majetok

Spoločnosť nemá dlhodobý nehmotný majetok zaťažený záložným právom.

2. Dlhodobý hmotný majetok (r. 011)

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie						
	Pozemky	Stavby	SHV a súbory hnuteľných vecí	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
A	b	c	d	e	f	g	H
Prvotné ocenenie							
Stav na začiatku ÚO	103 563	5 393 601	10 981 242	1 162	168 480		16 648 048
Prírastky		181	548 914		452 441		1 001 536
Úbytky			343 285		550 613		893 898
Presuny							0
Stav na konci ÚO	103 563	5 393 782	11 186 871	1 162	70 308		16 755 686
Oprávky							
Stav na začiatku ÚO		1 533 942	4 148 303				5 682 245
Prírastky		288 492	1 687 888				1 976 380
Úbytky			343 285				343 285
Presuny							
Stav na konci ÚO		1 822 434	5 492 906				7 315 340
Zostatková hodnota							
Stav na začiatku ÚO	103 563	3 859 659	6 832 939	1 162	168 480		10 965 803
Stav na konci ÚO	103 563	3 571 348	5 693 965	1 162	70 308		9 440 346

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie						
	Pozemky	Stavby	SHV a súbory hnuteľných vecí	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
A	b	c	d	e	f	g	H
Prvotné ocenenie							
Stav na začiatku ÚO	103 563	5 350 663	8 186 553	1 162	424 165		14 066 106
Prírastky	41 049	42 938	2 854 710		2 643 289		5 581 986
Úbytky	41 049		60 021		2 898 974		3 000 044
Presuny							
Stav na konci ÚO	103 563	5 393 601	10 981 242	1 162	168 480		16 648 048
Oprávky							
Stav na začiatku ÚO		1 253 022	2 832 686				4 085 708
Prírastky		280 920	1 375 638				1 656 558
Úbytky			60 021				60 021
Presuny							
Stav na konci ÚO		1 533 942	4 148 303				5 682 245
Zostatková hodnota							
Stav na začiatku ÚO	103 563	4 097 641	5 353 868	1 162	424 165		9 980 398
Stav na konci ÚO	103 563	3 859 659	6 832 939	1 162	168 480		10 965 803

V samostatnom hnuťelnom majetku má Spoločnosť k dátumu zostavenia riadnej účtovnej závierky stroje, prístroje a zariadenia v obstarávacej hodnote 9 904 277,- €, dopravné prostriedky v hodnote 1 125 029,- €, drobný DHM v hodnote 73 415,- €, inventár v hodnote 84 150,- €.

Obstarávacia hodnota odpisovaného dlhodobého hmotného majetku, ktorý je plne odpísaný, ale sa stále používa, predstavovala 2 233 854,- €. Ide v prevažnej miere o stroje a zariadenia (1 759 475,- €) dopravné prostriedky (344 931,- €) a inventár.

Spoločnosť mala k dátumu účtovnej závierky vo svojom majetku evidovaný majetok nadobudnutý formou finančného leasingu v celkovej hodnote 1 078 513 EUR.

Spoločnosť netvorila opravné položky k hmotnému majetku.

Spoločnosť má uzatvorené nasledovné zmluvy na poistenie majetku:

Druh poistenia	Poist'ovňa	Č. zmluvy	Dátum uzatvorenia
Povinné zmluvné poistenie motorových vozidiel	Komunálna poisťovňa, a.s.	6814650624	31.12.2013
Havarijné poistenie motorových vozidiel	Komunálna poisťovňa, a.s.	6814505195	1.1.2014
Poistenie lomu stroja a elektroniky vrátane mobilných strojov	Komunálna poisťovňa, a.s.	6814482878	1.1.2014
Poistenie majetku a lomu stroja	Komunálna poisťovňa, a.s.	4419009470	19.10.2016
Poistenie zodpovednosti za škodu	Komunálna poisťovňa, a.s.	4439004230	14.12.2016
Poistenie majetku a lomu strojov	UNIQA poisťovňa, a.s.	9127002037	31.12.2016
Poistenie zodpovednosti za škodu stavebných inžinierov	UNIQA poisťovňa, a.s.	9127002083	28.11.2016
Poistenie zodpovednosti za škodu členov orgánov spoločnosti	Allianz Slovenská poisťovňa, a.s.	411024181	11.04.2017

Pri povinnom zmluvnom poistení motorových vozidiel je dojednané poistné krytie pre prípad právnym predpisom stanovenej zodpovednosti poisteného za škodu spôsobenú inému prevádzkou MV uvedeného v poistnej zmluve s poistným limitom:

- 5 000 000 EUR pre škody na zdraví a pri usmrtení bez ohľadu na počet zranených alebo usmrtených
- 1 000 000 EUR pre škody spôsobené na majetku (škody vzniknuté poškodením, zničením, odcudzením alebo stratou vecí) a ušlý zisk bez ohľadu na počet poškodených.

Havarijné poistenie motorových vozidiel je dojednané s poistným krytím pre živelné riziká, krádež, odcudzenie, havária, poškodenie, vandalizmus. Spolu poistná suma strojov dojednaných touto PZ je 2 821 900 EUR.

PZ č. 4419009470 a PZ č. 6814482878 je Postenie lomu stroja a elektroniky vrátane mobilných strojov sa vzťahuje na poškodenia alebo zničenia akoukoľvek náhodnou udalosťou. Poistenie kryje škody, ktoré vzniknú napr. chybou konštrukcie, vadou materiálu, alebo výrobnou vadou, zlým spracovaním, dielenskou chybou, nesprávnou obsluhou, skratom či iným pôsobením elektrického prúdu a pod. Poistná suma je dojednaná vo výške 721 140,00 EUR resp. 660 857,00 EUR.

Poistné krytie zmluvy č.912 7002037 kryje riziká na požiar, výbuch, úder blesku, náraz vozidla, lietadla, záplava, povodeň, víchrica, krupobitie a ďalšie živelné pohromy, voda z vodovodných zariadení, ľarcha snehu a námraza, dym, aerodynamický tresk, lúpežné prepadnutie, vonkajší vandalizmus, vnútorný vandalizmus, lom stroja a elektronika, sklo na budovách.

PZ č. 4439004230 Poistenie zodpovednosti za škodu sa vzťahuje na uspokojenie oprávnených nárokov iného na náhradu škody vzniknutej na zdraví alebo usmrtením, poškodením, zničením alebo stratou vecí, na majetku a zdraví tretích osôb vrátane z regresných nárokov uplatnených z titulu pracovných úrazov a chorôb z povolania. Poistná suma je stanovená na 3 320 000,00 EUR.

PZ č. 9127002083 Poistenie zodpovednosti za škodu spôsobenú činnosťou autorizovaného architekta a autorizovaného stavebného inžiniera

PZ č. 411 0154 181 – Poistenie zodpovednosti za škodu členov orgánov spoločností.

Spoločnosť je poistená ako realizátor stavby pre Národnú diaľničnú spoločnosť, a.s. v poisťovni AIG.

Záložné právo a obmedzené nakladanie – dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota podľa znaleckého posudku
Hala Haniska	3 900 000
Administratívna budova	3 130 000
Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať – majetok obstaraný formou finančného leasingu	-

Záložné právo na dlhodobý hmotný majetok bolo zriadené z dôvodov ručenia za kontokorentný bankový úver od UniCredit banky.

3. Dlhodobý finančný majetok

Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP, podiely v spol. s podst. vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v konsolid. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti viac ako rok	Poskyt. predd. na DFM	Spolu
A	b	c	d	e	f	g	h	I
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku ÚO	566 620	28 001	0		3 500	0		598 121
Prírastky								
Úbytky	262 896							262 896
Presuny								
Stav na konci ÚO	303 724	28 001	0		3 500	0		335 225
Oprávky								
Stav na začiatku ÚO								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci ÚO								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku ÚO	566 620	28 001			3 500	0		598 121
Stav na konci ÚO	303 724	28 001	0		3 500	0		335 225

Dlhodobý finančný majetok A	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							Spolu I
	Podielové CP a podiely v DÚJ b	Podielové CP, podiely v spol. s podst. vplyvom c	Ostatné dlhodobé CP a podiely d	Pôžičky ÚJ v konsolid. celku e	Ostatný DFM f	Pôžičky s dobou splatnosti viac ako rok g	Poskyt. predd. na DFM h	
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku ÚO	566 620	51 518	110 704		3 500	106 874		839 216
Prírastky								
Úbytky		23 517	110 704			106 874		241 095
Presuny								
Stav na konci ÚO	566 620	28 001	0		3 500	0		598 121
Oprávky								
Stav na začiatku ÚO								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci ÚO								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku ÚO	566 620	51 518	110 704		3 500	106 874		839 216
Stav na konci ÚO	566 620	28 001	0		3 500	0		598 121

Informácie o štruktúre dlhodobého finančného majetku

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM a	Bežné účtovné obdobie				
	Podiel ÚJ na ZI v % b	Podiel ÚJ na hlasovacích právach v % c	Hodnota VI ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM d	Výsledok hospodár. ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM e	Účtovná hodnota DFM f
Dcérske účtovné jednotky					
FLASH PREŠOV, spol s.r.o.	100 %	100 %	85 270	-2 339	303 724
Účtovné jednotky s podielovou účasťou					
URANPRES, spol s.r.o.	24,72 %	24,72 %	2 969 102	1 048 152	28 001
Ostatné realizovateľné CP a podiely					
Obstarávaný DFM na účely vykonania vplyvu v inej ÚJ					

Jednotlivé podiely v dcérskych účtovných jednotkách a jednotkách s podstatným vplyvom boli ku dňu zostavenia účtovnej závierky ocenené metódou vlastného imania.

Výška precenenia je nasledovná:

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM a	Výška ZI b	OC podielu c	Podiel ÚJ na ZI v % d	Hodnota VI e	Podiel na VI f	Výška precenenia g
Dcérske účtovné jednotky						
FLASH PREŠOV, spol s.r.o.	303 724	303 724	100 %	85 270	85 270	-218 454
Účtovné jednotky s podstatným vplyvom						
URANPRES, spol s.r.o.	483 000	28 001	24,72 %	2 969 102	733 962	705 961

Spoločnosť v sledovanom období znížila svoje finančné investície predajom podielov v spoločnosti EKOBOARD, a.s., v ktorej vlastnila 66,00 % podiel.

4. Zásoby

Opravné položky (OP) podľa jednotlivých druhov zásob

Spoločnosť netvorila opravné položky k zásobám.

Záložné právo - zásoby

Spoločnosť nemala k 31.12.2017 žiadne obmedzené právo s disponovaním zásob.

Zákazková výroba

Výnosy zo zákazky boli k závierkovému dňu upravené pomocou percenta dokončenia zákazky na takú výšku, ktoré by sa mali podľa stupňa rozpracovanosti dosiahnuť nezávisle od toho, či doteraz uskutočnené práce na zákazke už boli fakturované a v akej výške. Rozpočítaný zisk sa podľa tohto postupu vykazuje ako rozdiel rozpočítaných výnosov a rozpočítaných nákladov na zákazku prepočítaných percentom dokončenia zákazky. V prípade, ak je na zákazke kalkulovaná strata, bola táto strata vykázaná celá v nákladoch. Celkový dopad z prepočtu zákazkovej výroby je uvedený v tabuľke:

Názov položky	Za bežné účtovné obdobie
a	b
Výnosy zo zákazkovej výroby – dosiahnuté	30 393 959
Výnosy zo zákazkovej výroby - prepočítané	46 822 049
Náklady na zákazkovú výrobu	45 693 055
Doúčtovanie nákladov z kalkulovanej straty	0
Dopad z prepočtu zákazkovej výroby	16 428 090

Názov položky	Za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b
Výnosy zo zákazkovej výroby – dosiahnuté	14 786 807
Výnosy zo zákazkovej výroby - prepočítané	21 118 586
Náklady na zákazkovú výrobu	21 174 668
Doúčtovanie nákladov z kalkulovanej straty	0
Dopad z prepočtu zákazkovej výroby	6 331 779

5. Pohľadávky**Opravné položky (OP) - pohľadávky z obchodného styku a ostatné pohľadávky**

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP k 1.1.2017	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyrazenia majetku z účtovníctva	Stav OP k 31.12.2017
Pohľadávky z obchodného styku (r. 042 a 054)	481 068	103 904	-118 193	0	466 779
Pohľadávky spolu	481 068	103 904	-118 193	0	466 779

Spoločnosť má vytvorené opravné položky k pohľadávkam z obchodného styku po splatnosti nad 360 dní vo výške 20 % ich menovitej hodnoty, k pohľadávkam po splatnosti nad 720 dní vo výške 50 % ich menovitej hodnoty a k pohľadávkam po splatnosti nad 1 080 dní vo výške 100 % ich menovitej hodnoty. Zároveň spoločnosť v predchádzajúcich účtovných obdobiach vytvorila opravné položky vo výške 100 % menovitej hodnoty voči odberateľom, na ktorých bol vyhlásený konkurz, respektíve bolo začaté reštrukturalizačné konanie. V prípade, kedy konkurzný správca doručil spoločnosti informáciu o výške priznanej pohľadávky, sú opravné položky tvorené do výšky nepriznanej konkurzným správcom. Tieto pohľadávky budú odpísané po úhrade poslednej splátky v zmysle splátkového kalendára schváleného konkurzným správcom.

Prehľad o vekovej štruktúre krátkodobých obchodných pohľadávok podľa dní

Názov položky	K 31.12. 2017	K 31.12. 2016
Krátkodobé pohľadávky		
Splatné pohľadávky	12 945 530	10 349 487
Nad 0 dní do 30 dní	2 699 496	2 476 109
Nad 30 dní do 60 dní	4 392 040	721 728
Nad 60 dní do 90 dní	2 203 142	334 222
Nad 90 dní do 360 dní	2 846 272	1 601 259
Nad 360 dní	1 704 712	2 351 670
Krátkodobé obchodné pohľadávky spolu: (r.054)	26 791 192	17 834 475

V stave obchodných pohľadávok ku dňu zostavenia riadnej účtovnej závierky má Spoločnosť aj pohľadávky po lehote splatnosti, u ktorých sa netvorila opravná položka, pretože bonita klienta sa významne nezmenila, a preto sa považujú za vymožitelné.

Pri zisťovaní vymožitelnosti pohľadávok z obchodného styku sa zvažujú všetky zmeny v bonite odberateľov, ktoré nastanú do dňa zostavenia účtovnej závierky.

Krátkodobé obchodné a ostatné pohľadávky – veková štruktúra k 31.12. 2017

Názov položky a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu d
Krátkodobé pohľadávky (z r.053)			
Pohľadávky z obchodného styku (r. 054)	12 945 530	13 845 662	26 791 192
Pohľadávky voči spoločníkom (r.061)	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie (r.063)	868 816	0	868 816

Iné pohľadávky (r. 065)	351 223	864 968	1 216 191
Čistá hodnota zákazky (r. 58)	16 428 090	0	16 428 090
Spolu (r. 053)	30 593 659	14 710 630	45 304 289

Záložné právo – pohľadávky

Opis predmetu záložného práva	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota predmetu záložného práva	Hodnota pohľadávky
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia	X	29 431 373
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo:	X	29 431 373

Ku dňu zostavenia účtovnej závierky boli všetky pohľadávky z obchodného styku založené v prospech UniCredit banky.

6. Krátkodobý finančný majetok

Spoločnosť v sledovanom období nedisponovala krátkodobým finančným majetkom.

7. Finančné účty**Peňažné prostriedky**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny (z r.072)	9 395	6 624
Bežné účty v banke alebo pobočke zahraničnej banky (z r.073)	845 731	792 682
Spolu	855 126	799 306

Použitie peňažných prostriedkov spoločnosti ku dňu zostavenia riadnej účtovnej závierky nebolo žiadnym spôsobom obmedzené.

Peňažné prostriedky pre prehľad peňažných tokov

Odsúhlasenie súm v súvahe na prehľad peňažných tokov:

Názov položky	Peňažné prostriedky (r. 071)
Súvaha	
1. 1. 2017	799 306
31.12. 2017	855 126
<u>Prehľad peňažných tokov</u>	
1. 1. 2017	799 306
31.12. 2017	855 126

V sledovanom období nedošlo k rozdielnemu vykázaniu údajov v Súvahe a pre Prehľad peňažných tokov vzhľadom k tomu, že spoločnosť prípadné kreditné zostatky kontokorentných účtov vykazuje v zostavených výkazoch v časti úverov.

8. Časové rozlíšenie

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé (r. 075), z toho:	47 020	48 517
Reklama	47 020	48 517
Náklady budúcich období krátkodobé (r. 076), z toho:	35 267	47 251
Reklama	0	0
Poistenie	23 164	33 686
Ostatné	12 103	13 565
Príjmy budúcich období krátkodobé (r. 078)	102 289	87 065
Vysporiadanie zákaziek	102 289	87 065
Ostatné	0	0

Náklady budúcich období predstavujú nároky za plnenia, ktoré boli uhradené dopredu.

F. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY**1. Vlastné imanie****Základné imanie**

Základné imanie Spoločnosti zapísané v obchodnom registri je vo výške 332 271,13 €, čo predstavuje: 610 kusov zaknihovaných akcií na doručiteľa s menovitou hodnotou 33,19 € za kus, 60 kusov zaknihovaných akcií na doručiteľa s menovitou hodnotou 331,94 € za kus, 88 kusov zaknihovaných akcií na doručiteľa s menovitou hodnotou 3 319,39 € za kus.

Spoločnosť k dátumu zostavenia riadnej účtovnej závierky nevlastnila vlastné akcie.

Kapitálové a ostatné fondy

V rámci kapitálových fondov je ku dňu zostavenia riadnej účtovnej závierky vykázaný fond z kapitálových vkladov (zákonný rezervný fond) vo výške 66 454,22 €, čo predstavuje 20% výšky základného imania. V ostatných kapitálových fondoch je vykázaná suma 664 729,43, ktorá predstavuje podiel na výsledku hospodárenia alokovaný na základe finančnej investície v spoločnosti URANPRES, s.r.o.

Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov

V hodnote 487 506,40 € sú zahrnuté oceňovacie rozdiely z precenenia cenných papierov a podielov v spoločnostiach s rozhodujúcim a podstatným vplyvom. Podrobný rozpis oceňovacích rozdielov je uvedený v časti E bode 3 v prehľade dlhodobého finančného majetku.

Výsledok hospodárenia minulých rokov

Výsledok hospodárenia minulých rokov predstavuje ku dňu zostavenia riadnej účtovnej závierky nerozdelený zisk minulých rokov (r. 2013 až 2016) vo výške 4 029 725,97 €.

Výsledok hospodárenia za rok 2017 po zdanení

predstavuje zisk vo výške 294 620,15 €.

V nasledujúcej tabuľke sa uvádza vysporiadanie výsledku hospodárenia za predchádzajúce účtovné obdobie:

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce obdobie
Účtovný zisk za rok 2016	428 921
Vysporiadanie výsledku hospodárenia	Bežné účtovné obdobie
Prevod na nerozdelený zisk minulých rokov	428 921

Prehľad o pohyboch vo vlastnom imaní je uvedený v časti P poznámok.

8. Rezervy

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav na konci účtovného obdobia f
Dlhodobé rezervy (r. 119 a 120)	-				-
Krátkodobé rezervy (r. 137 a 138), z toho:	320 554	407 790	308 177	8 377	411 790
Rezerva na nevyčerpanú dovolenku	312 554	400 290	304 177	8 377	400 290
Rezerva na audit účtovnej závierky	8 000	7 500	4 000		11 500

K zákonným rezervám patria rezervy na nevyčerpanú dovolenku, ostatné rezervy sú pripočítateľnými položkami.

Názov položky a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav na konci účtovného obdobia f
Dlhodobé rezervy (r. 119 a 120)	-				-
Krátkodobé rezervy (r. 137 a 138), z toho:	486 524	312 554	166 087	3 098	320 554
Rezerva na nevyčerpanú dovolenku	169 185	312 554	166 087	3 098	312 554
Rezerva na audit účtovnej závierky	12 000		4 000		8 000

9. Záväzky (r. 101)**Obchodné a ostatné záväzky podľa zostatkovej doby splatnosti**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu (z r.102)	1 759 192	4 524 851
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	135 781	8 796
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	1 623 411	4 516 055
Krátkodobé záväzky spolu (z r. 122)	35 867 793	20 045 885

V obchodných a ostatných záväzkoch nie sú zahrnuté úvery. Tieto sú uvedené ako samostatné položky ďalej.

Krátkodobé záväzky z obchodného styku denominované v cudzích menách

Spoločnosť neeviduje krátkodobé záväzky z obchodného styku denominované v cudzích menách.

10. Záväzky zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatočný stav sociálneho fondu	15 216	4 221
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	33 124	28 466
Tvorba sociálneho fondu spolu	33 124	28 466
Čerpanie na stravovanie zamestnancov	24 135	17 471
Čerpanie ostatné	-	-
Čerpanie sociálneho fondu spolu	24 135	17 471
Konečný zostatok sociálneho fondu	24 205	15 216

Sociálny fond bol tvorený z mzdových nákladov v zmysle platnej legislatívy vo výške 33 124,- EUR (2016: 28 466,- EUR).

11. Bankové úvery, pôžičky a krátkodobé finančné výpomoci

Názov položky	Mena	Dátum splatn.	Suma v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma v eurách za bežné účtovné obdobie	Suma za bezprostredne predchádz. účtovné obdobie
a	b	d	e	f	g
Dlhodobé bankové úvery (r. 121)					
Úver č. 000402/CORP/2013 (2.000.000,- EUR)	EUR	12/2018	0	0	413 920
Úver č. 000029/CORP/11/141 (676.000,- EUR)	EUR	05/2017	0	0	0
Úver č. 000028/CORP/11/141 (174.000,- EUR)	EUR	05/2017	0	0	0
Krátkodobé bankové úvery (r. 139)					
Úver č. 000402/CORP/2013 (2.000.000,- EUR)	EUR	12/2018	413 920	413 920	413 760
Úver č. 000029/CORP/11/141 (676.000,- EUR)	EUR	05/2017	0	0	56 333
Úver č. 000028/CORP/11/141 (174.000,- EUR)	EUR	05/2017	0	0	14 500
Kontokorent – UniCredit Bank (10.000.000,00 EUR)	EUR	02/2018	7 132 538	7 132 538	4 518 869
Úver – UniCredit Bank (3.000.000,00 EUR)	EUR	02/2018	2 950 840	2 950 840	2 950 840
Krátkodobé finančné výpomoci (r. 140)					
Rôzne	EUR	rôzne	7 657 680	7 657 680	6 250 931

Názov položky	Mena	Dátum splatnosti	Suma v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma v eurách za bežné účtovné obdobie	Suma za bezprostredne predchádz. účtovné obdobie
a	b	d	e	f	g
Dlhodobé pôžičky (z r. 110)			49 263	49 236	49 263
Rôzne	EUR	-	49 263	49 263	49 263
Krátkodobé pôžičky (z r. 135)					
-	EUR	-	-	-	-

K 31.12.2017 eviduje Spoločnosť bankové záruky v celkovej výške

Druh BZ	Výška BZ
BZ platobné	673 060,00 EUR
BZ realizačné	10 289 357,00 EUR
BZ za ponuku	2 468 300,00 EUR
BZ za záručnú dobu	2 662 940,36 EUR

12. Bankové úvery podľa splatnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Bežné bankové úvery (r.139), z toho:	413 920	484 593
Časť dlhodobých bankových úverov splatných do jedného roka	413 920	484 593
Dlhodobé bankové úvery (r.121), v tom splatné:	0	413 920
V druhom roku	0	413 920
V treťom až piatom roku	0	0
Po piatich rokoch	0	0

13. Závazky z finančného leasingu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do jedného roka vr. (z r.135) b	od jedného do piatich rokov vr. (z r.115) c	viac ako päť rokov (z r.104) d	do jedného roka vr. (z r.135) e	od jedného do piatich rokov vr. (z r.115) f	viac ako päť rokov (z r.104) g
Istina	304 316	213 529		452 383	428 166	
Finančný náklad	7 718	4 209		17 381	8 870	
Spolu	312 034	217 738		469 764	437 036	

Spoločnosť mala k začiatku účtovného obdobia zaradených v majetku 6 mechanizmov a príslušenstvo k nim obstaraných na základe zmlúv o finančnom leasingu a prenájme. Zmluvy boli uzatvorené v r. 2014 (2 mechanizmy) a v r. 2016 (4 mechanizmy s príslušenstvom). V priebehu r. 2017 sa ukončil leasing mechanizmov obstaraných v r. 2014. V priebehu r. 2017 Spoločnosť zaradila do majetku ďalší mechanizmus obstaraný na základe zmluvy o finančnom leasingu, pričom dĺžka leasingu predstavuje 36 mesiacov. Závazky z finančného leasingu sú zabezpečené vlastníckym právom prenajímateľa na predmet leasingu.

14. Časové rozlíšenie

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období krátkodobé (r. 143), z toho:	0	13 279
Výnosy budúcich období dlhodobé (r. 144), z toho:	417 423	456 777
Eurofondy	417 423	456 777
Výnosy budúcich období krátkodobé (r. 145), z toho:	39 354	39 354
Eurofondy	39 354	39 354

G. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH**1. Tržby z predaja vlastných výrobkov a služieb (r. 01)**

Teritoriálna štruktúra podľa krajiny odberateľa

Služby:

Krajina	Stavebná činnosť		Nájomné		Ostatné služby		Spolu	
	2017	2016	2017	2016	2017	2016	2017	2016
Slovensko	40 545 152	24 652 512	399 514	874 712	9 157 304	6 017 094	50 101 970	31 544 318
Spolu	40 545 152	24 652 512	399 514	874 712	9 157 304	6 017 094	50 101 970	31 544 318

2. Zmena stavu zásob (r. 06)

Spoločnosť neeviduje ku dňu zostavenia účtovnej závierky zásoby v štádiu rozpracovanosti.

3. Výnosy pri aktivácii nákladov a výnosy z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Aktivácia nákladov (r. 07), z toho:	2 693	0
Aktivácia materiálu		
Aktivácia DHM	2 693	0
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, (r. 08 + 09) z toho:		
Výnosy z predaja DHaNM	141 115	11 267
Tržby z predaja materiálu	64 449	226 579
Výnosy z odpísaných záväzkov	0	0

Výnosy vzťahujúce sa k poistným udalostiam	205 257	139 280
Pomerné rozpustenie priznaných dotácií	39 354	39 354
Úroky z omeškania	147	62 930
Zmluvné pokuty a penále	500	419 428
Ostatné pokuty a penále	44	37 584
Odpis záväzku	32 594	0
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (z r. 08 + 09)	35 550	34 527

Finančné výnosy (r. 29), z toho:	105 628	701 012
Kurzové zisky (r. 42), z toho:	648	569
Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
Ostatné položky finančných výnosov, z toho:	104 980	700 443
Výnosy z predaja cenných papierov	330	571 585
Výnosové úroky (r. 39)	104 650	124 127
Ostatné (r. 44)	0	4 731

4. Čistý obrat

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	12 946	2 379
Tržby z predaja služieb	48 427 855	31 541 939
Tržby za tovar	1 661 169	0
Čistý obrat celkom	50 101 970	31 544 318

H. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH

1. Spotreba materiálu, energií a ostatných neskladovateľných dodávok (r. 12)

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Spotreba materiálu	11 002 260	7 492 766
Spotreba energií	418 032	201 735
Spotreba ostatných neskladovateľných dodávok	1 738 055	28 487
Tvorba/(zúčtovanie) opravných položiek k materiálu	0	0
Spolu	13 158 347	7 722 988

2. Služby (r. 14)

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Služby celkom	22 860 859	15 070 989
Subdodávky	11 683 667	6 583 800
Nájomné a služby súvisiace s nájomom	1 838 629	1 520 349
Náklady na služby IT/IS	67 742	18 986
Náklady na služby súvisiace s likvidáciou odpadov	138 633	120 275
Právne služby	83 956	124 296
Náklady na prepravu	1 053 066	1 082 469
Telekomunikačné služby	53 957	42 206
Náklady na služby súvisiace s cestovným	354 838	281 413
Cestovné	651 700	471 162
Náklady na vzdelávanie	66 217	34 747
Opravy a udržiavanie	930 922	393 021
Upratovacie a čistiace práce	52 018	-
Náklady na reprezentáciu	23 188	26 454
Účtovné, ekonomické a iné poradenstvo	367 068	224 418
Prekladateľské a sprostredkovateľské služby	17 992	8 580
Projektová činnosť	473 032	-
Inžinierska činnosť	301 300	-
Bezpečnostnotechnické a pracovné zdravotné služby (ABT, TPO, PZS, BOZP, HBZS)	351 328	-
Dočasné pridelenie zamestnancov	2 269 847	-
Nájom pracovnej sily	298 647	-
Náklady na skúšky a testy	347 380	-
Strážna služba	107 833	-
Náklady voči audítorovi - audit riadnej individuálnej účtovnej závierky účtovnej závierky	7 950	8 000
Reklama	5 735	565 121
Marketingové služby	49 280	-
Služby poskytnuté partnerom v Združení	1 008 944	3 283 252
Ostatné	255 990	282 440
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti (r. 26), z toho:	156 795	192 811
Odpis pohľadávok	0	7 778
Zmluvné pokuty, penále a úroky z omeškania	2 987	47 225
Poistenie majetku	80 332	64 596
Manká a škody	1 435	8 701
Tvorba rezervy na straty zo ZV IAS37	0	-14 894
Zmarené investície	0	28 500
Dodatočné služby k úveru (VOLVO)	44 090	-
Ostatné	27 951	50 905
Finančné náklady (r. 45), z toho:	1 218 427	921 867
Kurzové straty, z toho:	1 307	992
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	1 217 120	920 875

Nákladové úroky (r. 049)	627 723	575 433
Finančné náklady na bankové garancie a bank. poplatky	300 212	321 925
Predané cenné papiere a podiely	289 185	23 517

I. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

Sadzba dane z príjmov pre rok 2016 bola 22 %, pre rok 2017 je platná sadzba 21 %. Celá výška dane z príjmov sa týka bežnej činnosti. Spoločnosti neboli poskytnuté žiadne úľavy z daní.

1. Odložená daň z príjmov

Odložená daň je prepočítaná sadzbou dane 21% platnou pre rok 2019

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	-26 204	-46 031
odpočítateľné		
zdaniteľné	26 204	46 031
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	33 809	47 240
odpočítateľné	33 809	47 240
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužité daňové odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	21%	21%
Odložená daňová pohľadávka	33 809	47 240
Uplatnená daňová pohľadávka		
Zaúčtovaná ako náklad	-13 431	25 504
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	26 204	46 031
Zmena odloženého daňového záväzku	-19 827	-14 291
Zaúčtovaná ako náklad	-19 827	-14 291
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Iné		

2. Daň z príjmov

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 hospod. pred zdanením, z toho:	472 452	x	x	591 994	x	x
Teoretická daň	x	99 214	21,00	x	130 239	22,00
Daňovo neuznané náklady	770 509	161 807	34,25	444 103	97 703	16,50
Výnosy nepodliehajúce dani	-327 743	-68 826	-14,56	-114 949	-25 289	-4,27
Spolu	915 218	192 196	40,69	921 148	202 653	34,23
Splatná daň z príjmov	x	192 196		x	202 653	
Odložená daň z príjmov	x	-6 396		x	-39 796	
Celková daň z príjmov	x	185 800		x	162 857	

J. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

Spoločnosť neúčtuje na podsúvahových účtoch.

K. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH**1. Podmienený majetok**

V €	31.12.2017	31.12.2016
Prijaté garancie realizačné	349 855	17 500
Prijaté garancie na záručnú dobu	199 369	259 881
Prijaté garancie za zádržné	29 731	0
Prijaté garancie za výroby	0	0

K 31.12.2017 eviduje Spoločnosť prijaté bankové garancie v celkovej výške 578 954,77 EUR. Bankové garancie vo výške 36 439,18 EUR sú platné k 31.12.2017, bankové garancie vo výške 495 284,54 EUR sú splatné v r. 2018, banková garancia vo výške 17 500,00 EUR je splatná v r. 2019 a banková garancia vo výške 29 731,05 EUR je splatná v r. 2021.

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

Informácie o hrubých príjmoch za výkon funkcie členov štatutárnych orgánov Spoločnosti za ich činnosť pre Spoločnosť v sledovanom účtovnom období sú k dispozícii v sídle Spoločnosti.

**M. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY
A SPRIAZNENÝCH OSOB**

Kód druhu obchodu	Druh obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu v €	
		2017	2016
01	Nakúpený materiál	1 904	78 101
02	Prijaté služby	4 824 660	2 350 653
03	Prijaté pôžičky	5 430 118	7 124 320
04	Predaný materiál	0	9 883
05	Poskytnuté služby	11 135 214	4 947 428
06	Poskytnuté pôžičky	2 730 029	960 185
07	Ostatné	11 458 498	985 000

Spriaznenými osobami sú spoločnosti, ktoré predstavujú podielové alebo prepojené účtovné jednotky. Nákupy materiálu, výrobkov a služieb sa uskutočnili za bežné ceny a za obvyklých obchodných podmienok, ktoré platia aj pre tretie strany. Nevytvorili sa žiadne opravné položky k pohľadávkam, ktoré sa týkajú spriaznených osôb.

LEGENDA:

1. Nakúpený materiál
2. Prijaté služby
3. Prijaté pôžičky (vrátane úrokov)
4. Predaný materiál
5. Poskytnuté služby
6. Poskytnuté pôžičky (vrátane úrokov)
7. Ostatné (postúpenia, obstaranie DHM, predaj DHM, atď.)

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

Po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka nenastali udalosti, ktoré by mali vplyv na hospodárenie Spoločnosti alebo by iným spôsobom významne ovplyvnili jej činnosť.

O. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

Prehľad o pohyboch vo vlastnom imaní je uvedený v nasledujúcej tabuľke

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Vlastné imanie / v tom	4 369 158	1 508 488	2 339	0	5 875 307
Základné imanie	332 271				332 271
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Ostatné kapitálové fondy		664 730			664 730
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-33 004	522 849	2 339		487 506
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Zákonný rezervný fond	66 454				66 454
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	3 574 516	26 289		428 921	4 029 726
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	428 921	294 620		-428 921	294 620
Vyplatené dividendy					

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Vlastné imanie / v tom	3 762 680	636 563	30 084	0	4 369 158
Základné imanie	332 271				332 271
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Ostatné kapitálové fondy					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	- 147 604	144 685	30 084		-33 004
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Zákonný rezervný fond	66 454				66 454
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	2 044 922	62 957		1 466 637	3 574 516
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	1 466 637	428 921		-1 466 637	428 921
Vyplatené dividendy					

P. PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV K 31. decembru 2017

Označenie	Názov položky	Skutočnosť v € Bežné účtovné obdobie	Skutočnosť v € Predchádzajúce účtovné obdobie
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	472 452,02	591 993,64
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyv. výsledok hospodárenia z bežnej činnosti (A.1.1. až A.1.13.)	2 372 873,91	2 587 445,21
A.1.1.	Odpisy DHM, DNM (+)	1 873 678,55	1 655 872,42
A.1.2.	Zost. hodnota DHM - likvidovaný, darovaný, škoda (551,543,549)		
A.1.4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)	0,00	0,00
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	0,00	0,00
A.1.6.1.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia - aktíva (+/-)	-1 742,63	541 174,83
A.1.6.2.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia - pasíva (+/-)	-52 632,69	-28 182,58
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov (+)	627 722,60	575 433,39
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov (-)	-104 649,85	-124 127,18
A.1.10.	Kurzový zisk vyčíslený k 31.12. (-)		
A.1.11.	Kurzová strata vyčíslená k 31.12. (+)		
A.1.12.	Výsledok z predaja DHM (+/-)	30 497,93	-32 725,67
A.1.13.	Ostatné nepeňažné operácie ovplyvňujúce hospodársky výsledok z bežnej činnosti (+/-)		
A.2.	Zmeny stavu pracovného kapitálu (A.2.1. až A.2.4.)	-4 193 224,20	-12 602 922,76
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	-17 207 635,89	-8 857 106,13
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti	13 147 483,89	-3 179 741,01
A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	-133 072,20	-566 075,62
A.2.4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku (len toho, ktorý nie je súčasťou peňažných ekvivalentov) (-/+)		
A*	Hospodársky výsledok z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov		
	právnických osôb upravený o vplyv nepeňažných operácií, zmien pracovného kapitálu a úrokov (súčet Z/S + A.1. + A.2.)	-1 347 898,27	-9 423 483,91
A.3.	Úroky prijaté (+)	104 649,85	124 127,18
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky (-)	-627 722,60	-575 433,39
A.5.	Príjmy z dividend a iných podielov zo zisku (mimo invest. činnosti)		
A.6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku (mimo invest. činnosti)		
A**	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-) (súčet A*+A.3+A.4+A.5+A.6)	-1 870 971,02	-9 874 790,12
A.7.	Výdavky/Príjmy - daň z príjmov účtovnej jednotky (+/-)		

A.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)		
A.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)		
A.10.	Ostatné špecifické položky ovplyvňujúce peňažné toky v prevádzkovej činnosti (+/-)		
A***	Čistý peňažný tok z prevádzkovej činnosti (súčet A**+A.7.+A.8.+A.9.+A.10)	-1 870 971,02	-9 874 790,12
B.	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B.1.	Výdavky na obstaranie DNM (-)		
B.2.	Výdavky na obstaranie DHM (-)	-584 283,36	-2 846 397,76
B.3.	Výdavky na obstaranie dlhodobých CP a podielov v iných spoločnostiach (-)	-2 000 000,00	
B.4.	Príjmy z predaja DNM (+)		
B.5.	Príjmy z predaja DHM (+)	205 564,48	237 845,60
B.6.	Príjmy z predaja dlhodobých CP a podielov v iných spoločnostiach (+)	289 185,42	23 516,64
B.7.	Výdavky na dlhod. pôžičky pre ÚJ v konsolid. celku		
B.8.	Príjmy zo splácania dlhod. pôžičiek od ÚJ v konsolid. celku		
B.9.	Výdavky na dlhod. pôžičky poskytnuté tretím osobám		
B.10.	Príjmy zo splácania dlhod. pôžičiek od tretích osôb	0,00	217 577,92
B***	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B.1. až B.20.)	-2 089 533,46	-2 367 457,60
C.	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C.1.1. až C.1.8.)	664 729,43	62 956,19
C.1.1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)		
C.1.2.	Príjmy z ďalších vkladov do VI spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je ÚJ (+)	664 729,43	
C.1.3.	Prijaté peňažné dary (+)		
C.1.4.	Príjmy zo zmeny VH min. období		62 956,19
C.1.5.	Výdavky na obstar. alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obch. podielov(-)		
C.1.6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)		
C.1.7.	Výdavky na vyplatenie podielu na VI spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je ÚJ(-)		
C.1.8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)		
C.2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti		
	(Súčet C.2.1. až C.2.10.)	3 535 824,16	6 939 933,73
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 ÚJ poskytla banka, mimo úverov poskytnutých na zabezpečenie		
	hlavného predmetu činnosti (+)	30 321 672,11	7 727 355,18
C.2.4.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré ÚJ poskytla banka, mimo úverov poskytnutých		
	na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-)	-28 192 597,03	-841 406,00

C.2.5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)	1 406 749,08	53 984,55
C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)		
C.2.7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe		
	prenajatej veci (-)		
C.2.8.	Výdavky na úhradu záväzkov za prenájom súboru hnutel'ného a nehnuteľného majetku		
	používaného a odpisovaného nájomcom (-)		
C.2.9.	Príjmy z ostatných dlhodobých a krátkodobých záväzkov vyplýv. z finančnej činnosti (+)		
C.2.10.	Výdavky na splácanie ost. dlhodobých a krátkodobých záväzkov vyplýv. z fin. činnosti(-)		
C.3.	Výdavky na zaplatené úroky patriace do finančnej činnosti (-)		
C.4.	Výdavky na zaplatené dividendy a iné podiely na zisku patriace do finančnej činnosti (-)		
C.5.	Výdavky súvisiace s derivátmi mimo derivátov určených na predaj, obchodovanie		
C.6.	Príjmy súvisiace s derivátmi mimo derivátov určených na predaj, obchodovanie		
C.7.	Výdavky na daň z príjmov, ak ich možno začleniť do finančnej činnosti	-184 227,80	-216,08
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.)	4 016 325,79	7 002 673,84
D***	Čisté zvýšenie alebo zníženie peňažných prostriedkov (+/-) (súčet A+B+C)	55 821,31	-5 239 573,88
E.	Stav peňažných prostriedkov a peň. ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (k 1. 1.)	799 305,46	6 038 879,34
F.	Stav peňažných prostriedkov a peň. ekvivalentov na konci účtovného obdobia (k 31.12.)		
	pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených k 31.12.	855 126,77	799 305,46
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peň. prostriedkom na konci účtovného obdobia (k 31. 12.)		
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia		
	upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	855 126,77	799 305,46