

***SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA
K ÚČTOVNEJ ZÁVIERKE A VÝROČNEJ SPRÁVE
A VÝROČNÁ SPRÁVA
ZA ROK 2017***

TUBAU, a.s.

TUBAU

TUBAU, a.s.



Výročná správa za rok 2017

TUBAU, a.s.

Obsah

Základné informácie o spoločnosti.....	3
Profil spoločnosti.....	3
Orgány a vedenie spoločnosti.....	6
Organizačná štruktúra spoločnosti TUBAU, a.s.....	7
Schéma skupiny TUBAU, a.s.....	8
Činnosti a výsledky.....	9
Výrobná činnosť spoločnosti v roku 2017.....	9
Divízia špeciálneho zakladania.....	9
Divízia podzemných a inžinierskych stavieb.....	10
Hodnota realizovaných stavebných prác v roku 2017.....	11
TUBAU, a.s. v číslach.....	12
Riadenie ľudských zdrojov.....	14
Vývoj a perspektíva spoločnosti TUBAU, a.s.....	16
Prílohy	
Správa audítora z overenia účtovnej závierky za obdobie od 1.1.2017 do 31.12.2017	
Účtovná závierka k 31.12.2017	
Správa o overení súladu výročnej správy s účtovnou závierkou k 31.12.2017	

Základné informácie o spoločnosti

Profil spoločnosti

Akciová spoločnosť TUBAU, a.s. je moderná stavebná spoločnosť, ktorá bola založená dňa 23. 11. 2000. Zapísaná do obchodného registra bola dňa 13.12.2000 so základným imaním vo výške 31 300 000 Sk. Dňa 16.7.2008 bolo v obchodnom registri zapísané zvýšenie základného imania na celkovú výšku 93 900 000 Sk. Dňa 20.10.2009 bolo základné imanie prepočítané konverzným kurzom na výšku 3 117 480 €. Koncom roku 2011 došlo k navýšeniu základného imania o 182 520 € na sumu 3 300 000 €.

Pod obchodným menom TUBAU a.s. začal podnikat' na stavebnom trhu 1.2.2006 a to odkúpením časti podniku Váhostav – Tunely a špeciálne zakladania:

- Divízie podzemných stavieb,
- Divízie špeciálneho zakladania,
- Dielní a administratívy v Slovenskej Republike.

Spoločnosť TUBAU je od novembra 2009 dcérskou spoločnosťou spoločnosti DANICON HOLDING, a.s.

Aktuálne zloženie akcionárov spoločnosti TUBAU, a.s. je:

- DANICON HOLDING, a.s.	53,92%
- SUNNYHILL INESTMENTS LIMITED	18,56 %
- MEDSIRX LIMITED	15,52%
- Ferrit trade, s.r.o.	10,00%
- Ing. Ján Kuhajdik	2,00%

TUBAU, a.s. sa špecializuje na realizáciu projektov v podzemnom stavitel'stve, inžinierskych stavbách a zabezpečuje úplný sortiment špeciálneho zakladania stavieb. Pre všetky realizované práce má k dispozícii komplexné strojové a technologické vybavenie, odbornosťou a skúsenosťami kvalifikovaný pracovný kolektív od riadiacich až po robotnícke profesie.

V sortimente prác podzemného stavitel'stva ponúka razenie, rekonštrukcie a betonáž pre podzemné komunikačné objekty a veľkopriestorové podzemné diela.

V sortimente inžinierskych stavieb ponúka novostavby a rekonštrukcie vodohospodárskych stavieb.

V sortimente prác špeciálneho zakladania objektov pozemného a inžinierskeho stavitel'stva ponúka realizáciu podzemných stien, vrtné a injekčné práce, pilótové základy.

Pre zabezpečenie kompletných bezproblémových dodávok stavebných prác spoločnosť disponuje strediskom údržby a opráv strojov a mechanizmov. Je vytvorená požičovňa strojov a mechanizácie a kovovýroba pre spracovanie polotovarov.

Firma vyrába lanové kotvy, klinec, armovacie koše, mikropilóty, zámočnicke výrobky.

Kompletný sortiment prác má priaznivé referencie z realizovaných zákaziek. V oblasti podzemného staviteľstva je to diaľničný tunel Branisko, Horelica, Bôrik, Sitina a Šibeník, mestské a cestné tunely v zahraničí a iné. V oblasti špeciálneho zakladania vodné dielo Čunovo, vodné dielo Žilina, vodárenská nádrž Turček, hypermarkety TESCO, CARREFOUR, podzemné garáže, zakladanie objektov VÚB a NBS v Bratislave, stavby diaľničného programu, priemyselné a logistické parky a mnohé ďalšie. V oblasti vodohospodárskych stavieb spoločnosť realizovala napr. rekonštrukcie kanalizačných zberačov a vodovodov.

Vrcholový manažment spoločnosti, v nadväznosti na implementované a certifikované **systemy manažérstva kvality** (STN EN ISO 9001), **environmentálneho manažérstva** (STN EN ISO 14001) a **systemu manažérstva bezpečnosti a ochrany zdravia pri práci** (STN OHSAS 18001) stanovuje tieto základné zásady systému integrovaného manažérstva, ktoré sú záväzné pre všetkých zamestnancov spoločnosti.

V systéme manažérstva kvality:

- považovať spokojnosť zákazníkov za hlavný ukazovateľ a kvalitu chápať ako plné uspokojenie potrieb a očakávaní zákazníkov
- zabezpečiť kvalitu stavebných diel, výrobkov a služieb v súlade so súčasnými svetovými trendmi a na najmodernejšej úrovni
- dodávateľsko-odberateľské vzťahy riadiť tak, aby viedli k rastu tvorby hodnoty u oboch zúčastnených partnerov a ku korektnej a dlhodobej obchodnej spolupráci
- systematickým vzdelávaním zamestnancov zvyšovať ich profesionálny rast, odbornosť a zručnosť a v neposlednom rade aj povedomie v oblasti kvality
- každý zamestnanec spoločnosti musí byť presvedčený o tom, že kvalita realizovaných služieb, poskytovaných našou spoločnosťou je prvoradá a dobré meno spoločnosti vytvárajú všetci jej zamestnanci

V systéme environmentálneho manažérstva:

- trvale zlepšovať realizované činnosti a pracovné podmienky našich zamestnancov tak, aby bol minimalizovaný ich negatívny dopad na životné prostredie
- prevádzkovať svoje zariadenia a technológie v súlade s ochranou ŽP, nevyhovujúce zariadenia a technológie nahradzovať vhodnejšími a výkonnejšími
- efektívne využívať materiály, prírodné zdroje a energie pri všetkých výrobných činnostiach a obmedzovať objem odpadov
- zvyšovať a prehĺbovať povedomie o ochrane životného prostredia medzi zamestnancami

- udržiavať poriadok na staveniskách a na pracoviskách
- vyžadovať od svojich obchodných partnerov aktívny a zodpovedný prístup k ochrane životného prostredia
- komunikovať so širokou verejnosťou, zainteresovanými stranami a spolupracovať so štátnou správou

V systéme manažérstva BOZP:

- dôrazne dbať na praktické uplatnenie všetkých legislatívnych, technických a organizačných opatrení identifikovaním bezpečnostných rizík a prevencie
- spolupracovať s orgánmi štátnej správy pri uvádzaní nových technológií a zariadení s cieľom zlepšenia pracovných podmienok, ochranu zamestnancov, prevenciu a získavanie nových poznatkov v oblasti bezpečnosti a ochrany zdravia pri práci a dbať na dodržiavanie podmienok vyplývajúcich z rozhodnutí orgánov štátnej správy
- zabezpečovať pravidelnú odbornú prípravu, kvalifikáciu, školenia zamestnancov na všetkých stupňoch prac. procesu s cieľom posilňovať ich právne vedomie v oblasti BOZP
- predchádzať nehodám, pracovným úrazom a chorobám z povolania dodržiavaním platných predpisov o BOZP a presadzovať ich dodržiavanie aj u zamestnancov cudzích organizácií

Orgány a vedenie spoločnosti

Predstavenstvo spoločnosti k 31.12.2017

Ing. Vladimír Ondriš	predseda predstavenstva
Ing. Marcel Ondruš	podpredseda predstavenstva
Ing. Juraj Rečka	člen predstavenstva
Ing. Ivan Košťál	člen predstavenstva
Ing. Vladimír Hozza	člen predstavenstva

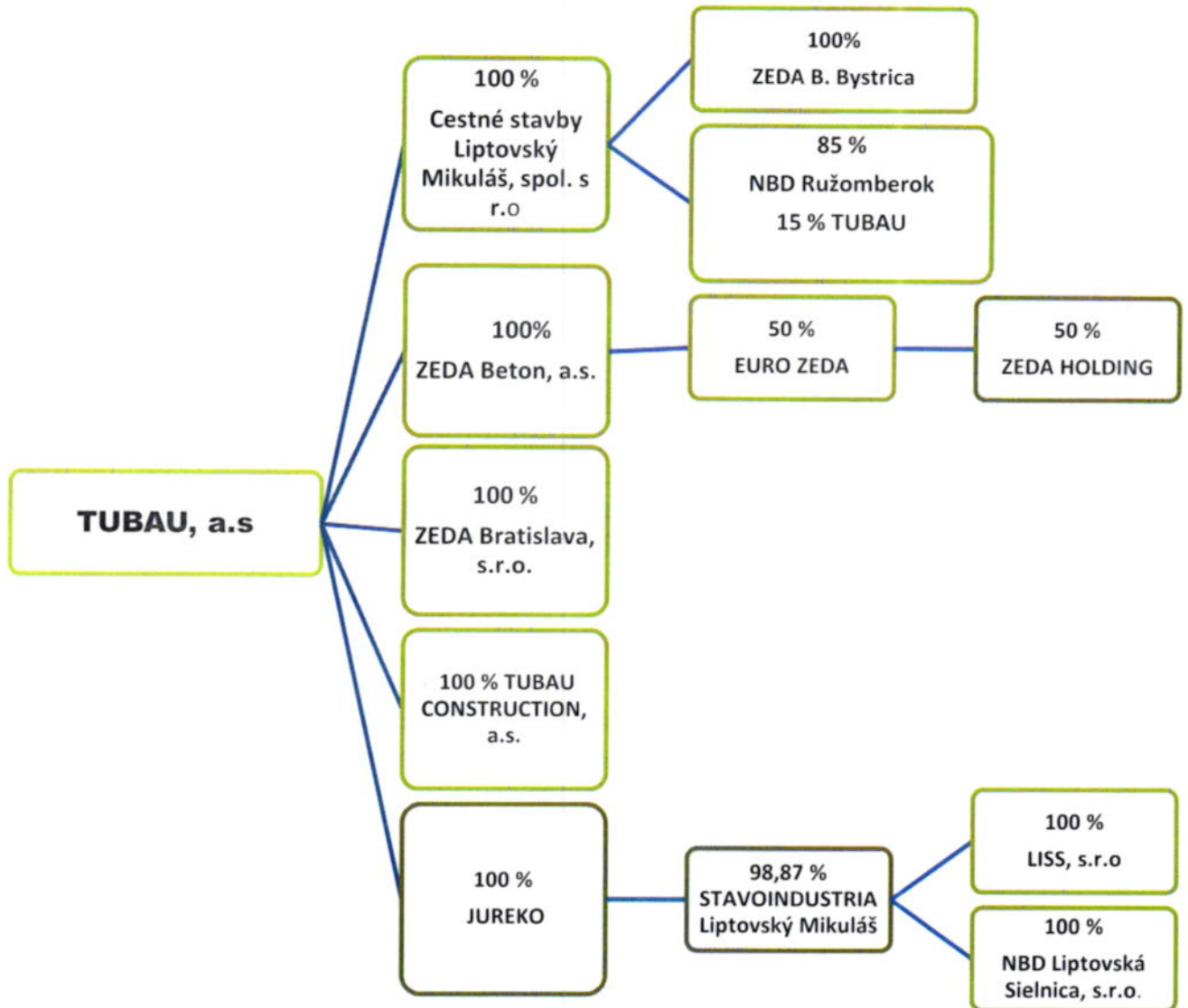
Dozorná rada k 31.12.2017

Ing. Radomír Svitok	člen dozornej rady
Mgr. Dušan Marko	člen dozornej rady
Mgr. Alexander Kasjanov	člen dozornej rady

Vedenie spoločnosti k 31.12.2017

Ing. Vladimír Ondriš	generálny riaditeľ spoločnosti
Ing. Juraj Rečka	poverený riadením spoločnosti
Ing. Vladimír Hozza	riaditeľ divízie podzemných a inžinierskych stavieb
Ing. Ivan Košťál	riaditeľ divízie špeciálneho zakladania
Ing. Martina Kosová	finančná riaditeľka

Schéma skupiny TUBAU, a.s.



Činnosti a výsledky

Výrobná činnosť spoločnosti v roku 2017

Rok 2017 sa pre spoločnosť TUBAU, a.s. niesol v znamení rozbehu významnej zákazky a to ŽSR Modernizácia železničnej trate a pokračovaním výstavby viacerých menších projektov. Z hľadiska obchodu bol zameraný na získavanie nových zákaziek na nasledujúce obdobie, najmä pre divíziu špeciálneho zakladania.

Divízia špeciálneho zakladania

Divízia špeciálneho zakladania opätovne obhájila postavenie jednej z najvýznamnejších spoločností v odbore špeciálneho zakladania a bola stabilizujúcim prvkom spoločnosti TUBAU, a.s.. Počas roka 2017 realizovala viaceré zákazky. Objemovo najvýznamnejšie boli stavby D1 Lietavská Lúčka – Višňové - Dubná Skala, práce na Diaľnici D1 Budimír Bidovce a taktiež sa začali práce na stavbe D3 Čadca – Bukov – Horelica.

D1 Lietavská Lúčka -Višňové – Dubná Skala

Diaľnica D1

Objednávateľ: Salini Impregilo – Dúha

Technológia: veľkopriemerové pilóty priemeru 900 mm na mostných objektoch P205, P206, 201, 203, 205, 211

Termín výstavby: 7/2016 – 7/2018



Divízia podzemných stavieb

Rok 2017 bol pre divíziu podzemných stavieb významný rozbehom nosnej zákazky celej spoločnosti TUBAU, a.s. a to stavby „Modernizácia železničnej trate Púchov – Žilina pre rýchlosť do 160 km/h, I. etapa – Tunel Diel“.

ZŠR Trať Žilina – Púchov, Tunel Diel

Modernizácia železničnej trate Púchov – Žilina pre rýchlosť do 160 km/h, I. etapa – Tunel Diel

Investor: Železnice Slovenskej republiky, Bratislava

Miesto realizácie: Nimnica

Vyšší zhotoviteľ (Objednávateľ): TSS GRADE, a.s.

Popis objektov:

Tunel Diel je navrhovaný v rámci modernizácie železničnej trate Púchov – Považská Bystrica, traťový úsek Púchov – Považská Bystrica v staničení (os koľaje č.1) nžkm 161,422 973 až nžkm 162,506 000 s celkovou dĺžkou 1081,7 m. Prechádza masívom vrchu Diel, ktorý tvorí centrálnu meandru Váhu v tomto úseku toku.

Tunelová rúra je rozdelená na úseky budované razením a hĺbením. Hĺbené úseky sú budované v otvorenej stavebnej jame na oboch portáloch, ktoré budú následne zasypané a rekultivované, tak aby charakter prírodného prostredia bol zachovaný.

Razená časť tunela bude realizovaná v zmysle zásad NRTM s použitím mechanického rozpojovania v priportálových oblastiach. Trhavinové rozpojovanie hornín sa bude používať na raziace práce tunelovej rúry v kompaktnějších častiach horninového masívu. Tunelové ostenie je navrhnuté dvojplášťové tvorené primárnym a sekundárnym ostentím. Na základe požiadavky predpisu TSI-INS, TSI-SRT (2008/ES) bude tunel Diel vybavený únikovou štôľňou dl. Cca 304,15 m a priečnym prepojením do tunelovej rúry dl. Cca 21 m. Profil priečného prepojenia je totožný s profilom únikovej štôľne. Smerové vedenia štôľne je navrhnuté ako polygón súbežne s osou tunelovej rúry. Štôľňa je vyústená na východnom portáli tunela Diel.

Základné parametre tunela:

Typ tunela: Jednorúrový dvojkolajný

Dĺžka tunela v osi tunela: 1081,7 m

Dĺžka razenej časti: 1050,0 m

Osová vzdialenosť koľají: 4,2 m

Priečhodný prierez: „C“ s nadstavcom pre elektrifikované trate

Traťová rýchlosť: 160 km/h, (výhľadová rýchlosť 200 km/h pre možnosť jazdy jednotiek s výkyvnými skriňami

Únikový chodník: na oboch stranách tunela

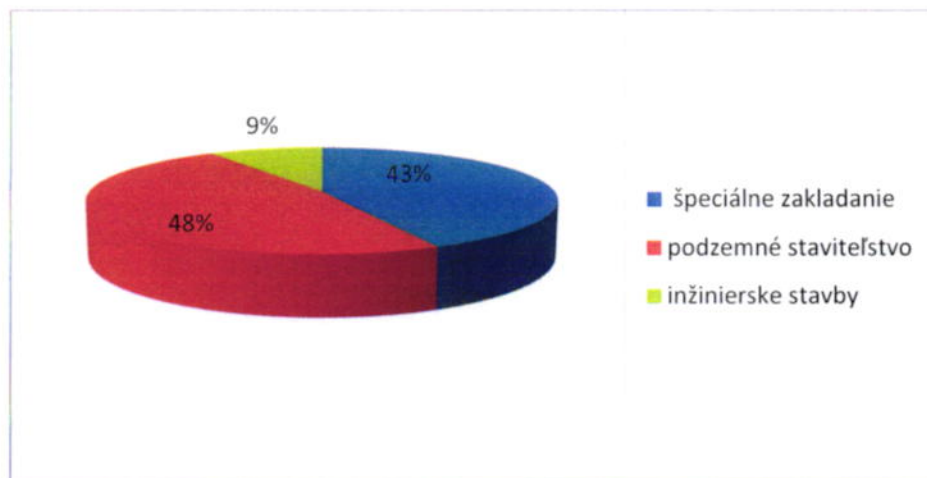
Svetlá výška nad chodníkom: 2,25 m
Dĺžka únikovej štôlne v osi: 304,150 m
Dĺžka únikovej štôlne vrátane prepojky: 325,15 m



Hodnota realizovaných stavebných práv v roku 2017 na rozhodujúcich stavbách

Stavba	v tis. EUR
ŽSR Modernizácia žele. Trate	6 122
D1 Lietavská Lúčka - Višňové Dubná Skala	1 593
Diaľnica D1 Budimír Bidovce	1 287
VS Bukovec, Rekonštrukcia ostenia Myslav. Potoku	1 172
ostatné stavby	965
D3 Čadca Bukov	391
Volkswagen hala	353
Výstavba rýchľ.komunikácie S7 Krakow-Rabka Zdrój na úseku Skomielna Biala Chabówka	253
Rozšírenie výrobného areálu Plasti OMNIUM	248
Jaguár LAND ROVER, Nitra	219
HELSKE PRODUCT Park Levoča	110
Dúbravy, obchodný súbor 2100 pri hrubej lúke	100
SPOLU	12 813

Rozdelenie realizovaných prác podľa druhu činnosti:



TUBAU, a.s. v číslech

Vývoj položiek súvahy za bežné a minulé účtovné obdobie

v eurách

Položka	2 017	2 016	Medziročný rozdiel
Spolu majetok	20 168 303	15 438 614	4 729 689
Neobežný majetok	9 423 780	7 021 284	2 402 496
Dlhodobý nehmotný majetok	0	0	0
Dlhodobý hmotný majetok	2 978 419	1 843 186	1 135 233
Dlhodobý finančný majetok	6 445 361	5 178 098	1 267 263
Obežný majetok	10 707 534	8 245 817	2 461 717
Zásoby	1 563 727	516 588	1 047 139
Dlhodobé pohľadávky	2 570 680	1 993 817	576 863
Krátkodobé pohľadávky	6 554 274	5 575 063	979 211
Finančné účty	18 853	160 349	-141 496
Časové rozlíšenie	36 989	171 513	-134 524
			0
Spolu vlastné imanie a záväzky	20 168 303	15 438 614	4 729 689
Vlastné imanie	6 956 448	5 792 879	1 163 569
Základné imanie	3 300 000	3 300 000	0
Ostatné kapitálové fondy	3 319	3 319	0
Zákonné rezervné fondy	396 982	385 415	11 567
Oceňovacie rozdiely	-1 298 712	-1 220 663	-78 049
Výsledok hospodárenia minulých rokov	3 313 241	3 209 133	104 108
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení	1 241 618	115 675	1 125 943
Záväzky	13 211 855	9 645 735	3 566 120
Dlhodobé záväzky	2 296 175	1 363 800	932 375
Dlhodobé bankové úvery			0
Krátkodobé záväzky	7 806 998	5 580 289	2 226 709
Krátkodobé rezervy	954 364	268 936	685 428
Bežné bankové úvery	2 154 318	2 432 710	-278 392
Krátkodobé finančné výpomoci			0
Časové rozlíšenie			0

Výsledok hospodárenia za bežné a minulé účtovné obdobiev eurách

Štruktúra výsledku hospodárenia	2017	2016	Medziročný rozdiel
Výsledok hospodárenia z hosp.činnosti	583 739	481 227	102 512
Výsledok hosp. z finan.činnosti	704 951	-299 417	1 004 368
Výsledok hosp. z bežnej činn. pred zdanením	1 288 690	181 810	1 106 880
Výsledok hospodárenia z bežnej činn. po zdanení	1 241 618	115 675	1 125 943
Výsledok hospodárenia z mim. činn. pred zdanením			0
Výsledok hospodárenia z mimoriadnej činnosti			0
Výsledok hosp. za účtovné obdobie pred zdanením	1 288 690	181 810	1 106 880
Výsledok hosp. za účtovné obdobie po zdanení	1 241 618	115 675	1 125 943

Výkony za bežné a minulé účtovné obdobiev eurách

Výkony	2017	2016	Medziročný rozdiel
Tržby z predaja vlastných výrobkov a služieb	12 813 193	8 148 361	4 664 832
Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob	781 142	-423 610	1 204 752
Aktivácia	552 691	223 533	329 158
Tržby z predaja DHM a DNM	16 996	14 475	2 521
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	2 841 206	2 322 353	518 853
Výnosy z hospodárskej činnosti spolu	17 005 228	10 285 112	6 720 116

Náklady za bežné a minulé účtovné obdobiev eurách

Najvýznamnejšie položky nákladov spoločnosti	2017	2016	Medziročný rozdiel
Spotreba materiálu a energie	4 957 521	2 462 334	2 495 187
Služby	4 147 953	3 126 732	1 021 221
Mzdové náklady	2 704 371	2 076 276	628 095
Odpisy a oprav.pol. k dlhodobému nehmot.majetku	757 644	873 677	-116 033
Ostatné náklady na hospodársku činnosť	2 710 966	210 955	2 500 011
Nákladové úroky	288 793	257 554	31 239
Ostatné náklady na finančnú činnosť	125 669	113 676	11 993

Návrh na rozdelenie zisku a lebo vyrovnanie straty

Spoločnosť po splnení povinnosti prídely do zákonného rezervného fondu prevedie zisk na nerozdelený zisk minulých rokov.

Riadene ľudských zdrojov

Rok 2017 bol významný pre spoločnosť TUBAU, a. s. rozbehom nosnej zákazky „Modernizácia trate Púchov - Žilina, pre rýchlosť do 160km/hod, I. etapa, Tunel Diel, SO 44.33.30 - Púchov - Považská Bystrica, Tunel Diel, ktorého súčasťou je aj výstavba ďalších pridružených stavieb. Z uvedeného dôvodu sme museli navýšiť naše stavy zamestnancov o príslušných odborníkov, ktorí majú skúsenosti a príslušnú prax v danom obore. Prijali sme 103 nových zamestnancov, z toho 25 technicko-hospodárskych a 78 zamestnancov z radov odborných robotníckych profesií. Zároveň v uvedenom období ukončilo pracovný pomer 35 zamestnancov. S väčšinou z nich sme ukončili pracovný pomer v skúšobnej dobe, dohodou alebo výpoveďou zamestnancov.

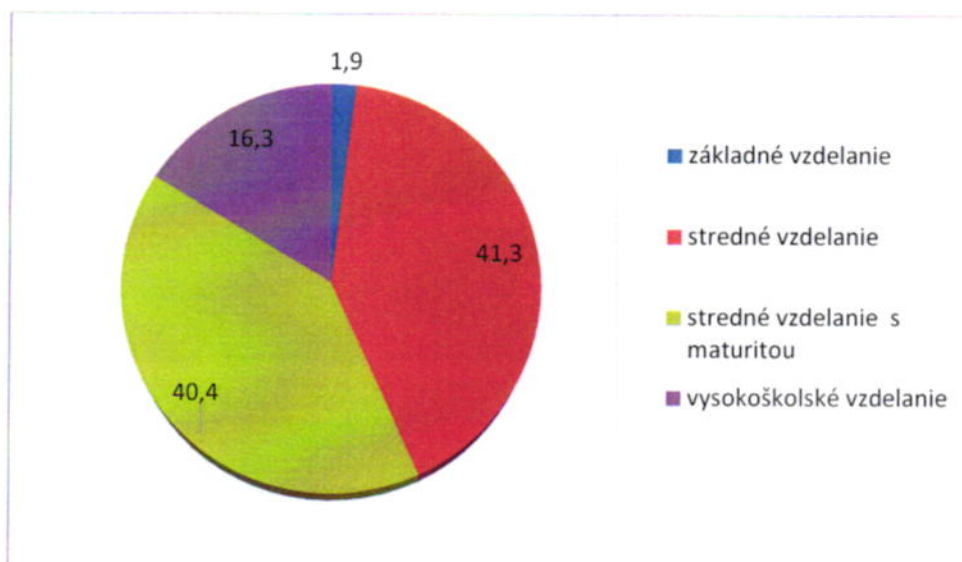
Zamestnanci výroby sú rozdelení do dvoch divízií. Jedna divízia je zameraná na špeciálne zakladanie stavieb a druhá sa venuje podzemným stavbám, v našom prípade výstavbe tunelov ale aj inžinierskym sieťam. Správa spoločnosti má jednu časť zamestnancov v sídle spoločnosti v Bratislave a ďalší zamestnanci správy sú zamestnaní na generálnom riaditeľstve v Žiline, spolu je to 37 ľudí správneho a riadiaceho aparátu. Osobitnou časťou sú zamestnanci v Hornom Hričove, kde máme dielne a zabezpečujeme výrobu a opravu kovových výrobkov, ale aj menšie opravy našich strojov.

Väčšina zamestnancov má pracovný pomer na dobu neurčitú, predstavuje to ku koncu roka 125 ľudí, zvyšných cca 40 %, čo je 83 ľudí, sú zamestnanci s pracovným pomerom na dobu určitú – do ukončenia stavby alebo pracovná zmluva je ohraničená časovým údajom. Priemerný vek zamestnancov v spoločnosti bol 44 rokov, tento stav je už dlhodobo stabilný. Spoločnosť zamestnávala 22 žien, z toho boli 3 na rodičovskej dovolenke.

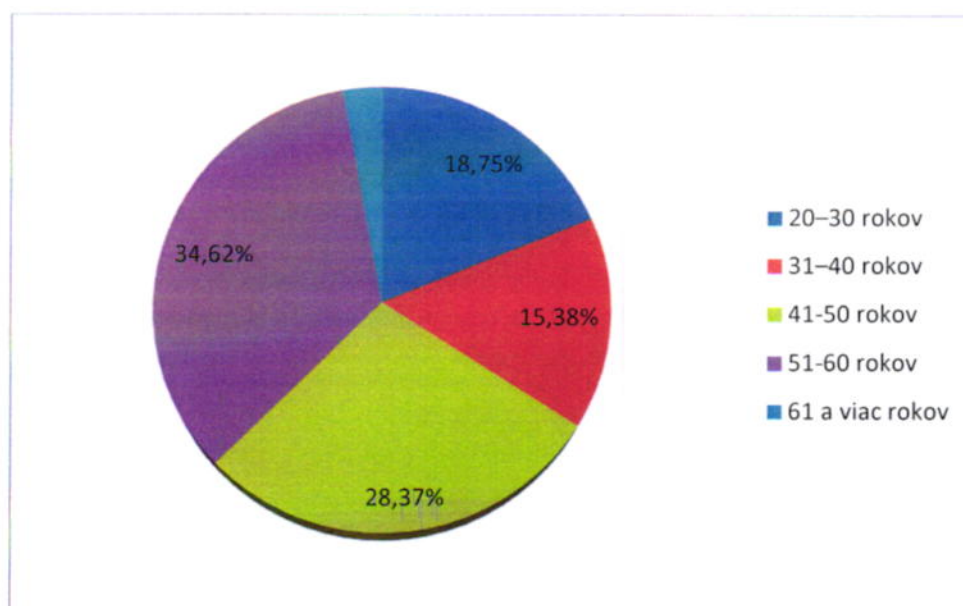
Našou snahou je zamestnávať ľudí, ktorí majú príslušné odborné vzdelanie pre výkon práce na našich stavbách a správe spoločnosti. Stredné a stredoškolské vzdelanie má väčšina zamestnancov, predstavuje to cca 83 % a vysokoškolské vzdelanie má 34 ľudí.

Naša spoločnosť prikladá veľkú váhu na neustále zdokonaľovanie vzdelávania zamestnancov. Zamestnanci správy sa zúčastnili potrebných vzdelávacích aktivít z dôvodu zmien zákonov, konferencií alebo rozšírenia počítačových a technických vedomostí. Zamestnanci výroby oboch divízií sa pravidelne zúčastňujú obnovujúcich školení - strojníckych, elektrotechnických, zvaračských resp. iného potrebného vzdelávania. Ďalej zabezpečujeme vzdelávanie zamestnancov z dôvodu ich napredovania a potrebných aktivít, ktoré sa v priebehu výstavby jednotlivých stavieb objavujú. Napríklad pri výstavbe tunela sme zabezpečovali určeným zamestnancom odborné školiace aktivity – osvedčenie pri práci s výbušnami, odborné školenia pre podzemie, ďalej odborné školenie vedenia áut, ktoré prevážajú výbušniny a školenia BOZP pri práci v blízkosti železnice, ktoré zabezpečujú len ŽSR, z dôvodu výstavby už zmieneného železničného tunela. Všetkých týchto vzdelávacích aktivít sa zúčastnilo 293 zamestnancov spoločnosti.

Vzdelanostná štruktúra zamestnancov k 31. 12. 2017



Veková štruktúra zamestnancov k 31.12.2017



Vývoj a perspektíva spoločnosti TUBAU a.s.

Rok 2017 bol pre spoločnosť TUBAU a.s. v porovnaní s rokom 2016 priaznivejší a niesol sa v znamení rozbehu významných zákaziek na nasledujúce obdobia. Medzi najvýznamnejšie patrí rozbeh výstavby Tunela Diel na stavbe „ŽSR, Modernizácia trate Púchov - Žilina, pre rýchlosť do 160km/hod, I. etapa“.

Po predchádzajúcich zmenách vo vedení spoločnosti TUBAU a.s. sa vedenie spoločnosti v roku 2017 zastabilizovalo, pozíciu generálneho riaditeľa obsadil predseda predstavenstva spoločnosti Ing. Vladimír Ondriš a poverený riadením spoločnosti bol Ing. Juraj Rečka.

TUBAU, a.s. je naďalej matkou 6 dcérskych spoločností a to: TUBAU CONSTRUCTION, a.s., DOPRASTAV EXPORT s.r.o., ZEDA Beton, a.s., ZEDA Bratislava, s.r.o., Cestné stavby Liptovský Mikuláš, JUREKO a.s. Prostredníctvom svojich dcérskych spoločností získala nepriamy vplyv v spoločnostiach Doprastav Export & Partner, s.r.o. a EURO ZEDA s.r.o., ZEDA B. Bystrica, s.r.o., STAVOINDUSTRIA Liptovský Mikuláš, a.s., LISS, s.r.o., NBD Liptovská Sielnica, s. r. o., a NBD Ružomberok, s.r.o..

TUBAU, a.s. v zahraničí podniká prostredníctvom svojich organizačných zložiek v Poľsku, Českej Republike a Albánsku.

Spoločnosť TUBAU, a.s. nevynakladá náklady v oblasti výskumu a vývoja.

Po skončení účtovného obdobia roku 2017 do podania daňového priznania k 30.9.2018 nastali v spoločnosti TUBAU, a.s zmeny v predstavenstve spoločnosti. Ing. Juraj Rečka bol menovaný do pozície podpredsedu predstavenstva a Ing. Marcel Ondruš bol menovaný za člena predstavenstva. Novým členom predstavenstva spoločnosti TUBAU, a.s. sa stala Ing. Martina Kosová.

Hlavnou zásadou TUBAU, a.s. je, že pri projektovaní, príprave, realizácii a kontrole zákazky musí byť dôraz kladený na všeobecne uznávané zásady a pravidlá stavebného umenia a uspokojenie požiadaviek zákazníka. Zvyšovaním účinnosti zavedených systémov zabezpečenia a riadenia kvality SMK, SME a BOZP sa spoločnosť snaží o trvalo udržateľný rozvoj, ktorý smeruje k efektívnemu uspokojovaniu potrieb zákazníka a tiež spoločnosti.

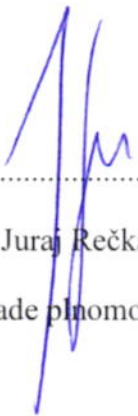
Spoločnosť má svoje pevné miesto na stavebnom trhu v Slovenskej republike, uchádzame sa o zákazky aj v zahraničí. Spoločnosť pôsobí na domácom a zahraničnom stavebnom trhu viac ako 15 rokov a počas tohto obdobia sa zaradila medzi renomované stavebné spoločnosti doma i v zahraničí. Diverzifikácia činností v podobe troch odlišných divízií prináša úspech v získaní zákaziek a uplatnení všetkých zamestnancov.

Základnou filozofiou na nasledujúce obdobie je presadiť sa serióznou cenovou politikou, ústretovosťou, garantovaním kvality a termínov a spoľahlivo a presne plniť požiadavky náročných zákazníkov pri realizovaní všetkých našich stavieb.

Hlavné údaje účtovnej závierky

Účtovná závierka za rok 2017 vrátane správy audítora k tejto účtovnej závierke sú uvedené v prílohe tejto výročnej správy.

V Bratislave dňa 30. 09. 2018



.....

Ing. Juraj Rečka

na základe plnomocenstva

SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA
Akcionárom a štatutárnemu orgánu spoločnosti TUBAU, a.s.

Správa z auditu účtovnej závierky

Názor

Uskutočnili sme audit účtovnej závierky spoločnosti TUBAU, a.s. (ďalej len „Spoločnosť“), ktorá obsahuje súvahu k 31. decembru 2017, výkaz ziskov a strát za rok končiaci sa k uvedenému dátumu, a poznámky, ktoré obsahujú súhrn významných účtovných zásad a účtovných metód.

Podľa nášho názoru, priložená účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie Spoločnosti k 31. decembru 2017 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci sa k uvedenému dátumu podľa zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“).

Základ pre názor

Audit sme vykonali podľa medzinárodných audítorských štandardov (International Standards on Auditing, ISA). Naša zodpovednosť podľa týchto štandardov je uvedená v odseku **Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky**. Od Spoločnosti sme nezávislí podľa ustanovení zákona č. 423/2015 o štatutárnom audite a o zmene a doplnení zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o štatutárnom audite“) týkajúcich sa etiky, vrátane Etického kódexu audítora, relevantných pre náš audit účtovnej závierky a splnili sme aj ostatné požiadavky týchto ustanovení týkajúcich sa etiky. Sme presvedčení, že audítorské dôkazy, ktoré sme získali, poskytujú dostatočný a vhodný základ pre náš názor.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu za účtovnú závierku

Štatutárny orgán je zodpovedný za zostavenie tejto účtovnej závierky tak, aby poskytovala pravdivý a verný obraz podľa zákona o účtovníctve a za tie interné kontroly, ktoré považuje za potrebné na zostavenie účtovnej závierky, ktorá neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby.

Pri zostavovaní účtovnej závierky je štatutárny orgán zodpovedný za zhodnotenie schopnosti Spoločnosti nepretržite pokračovať vo svojej činnosti, za opísanie skutočností týkajúcich sa nepretržitého pokračovania v činnosti, ak je to potrebné, a za použitie predpokladu nepretržitého pokračovania v činnosti v účtovníctve, ibaže by mal v úmysle Spoločnosť zlikvidovať alebo ukončiť jej činnosť, alebo by nemal inú realistickú možnosť než tak urobiť.

Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky

Našou zodpovednosťou je získať primerané uistenie, či účtovná závierka ako celok neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, a vydať správu audítora, vrátane názoru. Primerané uistenie je uistenie vysokého stupňa, ale nie je zárukou toho, že audit vykonaný podľa medzinárodných audítorských štandardov vždy odhalí významné nesprávnosti, ak také existujú. Nesprávnosti môžu vzniknúť v dôsledku podvodu alebo chyby a za významné sa považujú vtedy, ak by sa dalo odôvodnene očakávať, že jednotlivito alebo v súhrne by mohli ovplyvniť ekonomické rozhodnutia používateľov, uskutočnené na základe tejto účtovnej závierky.

V rámci auditu uskutočneného podľa medzinárodných audítorských štandardov, počas celého auditu uplatňujeme odborný úsudok a zachováваме profesionálny skepticizmus. Okrem toho:

- Identifikujeme a posudzujeme riziká významnej nesprávnosti účtovnej závierky, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, navrhujeme a uskutočňujeme audítorské postupy reagujúce na tieto riziká a získavame audítorské dôkazy, ktoré sú dostatočné a vhodné na poskytnutie základu pre náš názor. Riziko neodhalenia významnej nesprávnosti v dôsledku podvodu je vyššie ako toto riziko v dôsledku chyby, pretože

- podvod môže zahŕňať tajnú dohodu, falšovanie, úmyselné vynechanie, nepravdivé vyhlásenie alebo obídanie internej kontroly.
- Oboznamujeme sa s internými kontrolami relevantnými pre audit, aby sme mohli navrhnúť audítorské postupy vhodné za daných okolností, ale nie za účelom vyjadrenia názoru na efektívnosť interných kontrol Spoločnosti.
 - Hodnotíme vhodnosť použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosť účtovných odhadov a uvedenie s nimi súvisiacich informácií, uskutočnené štatutárnym orgánom.
 - Robíme záver o tom, či štatutárny orgán vhodne v účtovníctve používa predpoklad nepretržitého pokračovania v činnosti a na základe získaných audítorských dôkazov záver o tom, či existuje významná neistota v súvislosti s udalosťami alebo okolnosťami, ktoré by mohli významne spochybniť schopnosť Spoločnosti nepretržite pokračovať v činnosti. Ak dospejeme k záveru, že významná neistota existuje, sme povinní upozorniť v našej správe audítora na súvisiace informácie uvedené v účtovnej závierke alebo, ak sú tieto informácie nedostatočné, modifikovať náš názor. Naše závery vychádzajú z audítorských dôkazov získaných do dátumu vydania našej správy audítora. Budúce udalosti alebo okolnosti však môžu spôsobiť, že Spoločnosť prestane pokračovať v nepretržitej činnosti.
 - Hodnotíme celkovú prezentáciu, štruktúru a obsah účtovnej závierky vrátane informácií v nej uvedených, ako aj to, či účtovná závierka zachytáva uskutočnené transakcie a udalosti spôsobom, ktorý vedie k ich vernému zobrazeniu.

Správa k ďalším požiadavkám zákonov a iných právnych predpisov

Správa k informáciám, ktoré sa uvádzajú vo výročnej správe

Štatutárny orgán je zodpovedný za informácie uvedené vo výročnej správe, zostavenej podľa požiadaviek zákona o účtovníctve. Naš vyššie uvedený názor na účtovnú závierku sa nevzťahuje na iné informácie vo výročnej správe.

V súvislosti s auditom účtovnej závierky je našou zodpovednosťou oboznámenie sa s informáciami uvedenými vo výročnej správe a posúdenie, či tieto informácie nie sú vo významnom nesúlade s auditovanou účtovnou závierkou alebo našimi poznatkami, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky, alebo sa inak zdajú byť významne nesprávne.

Posúdili sme, či výročná správa Spoločnosti obsahuje informácie, ktorých uvedenie vyžaduje zákon o účtovníctve.

Na základe prác vykonaných počas auditu účtovnej závierky, podľa nášho názoru:

- informácie uvedené vo výročnej správe zostavenej za rok 2017 sú v súlade s účtovnou závierkou za daný rok,
- výročná správa obsahuje informácie podľa zákona o účtovníctve.

Okrem toho, na základe našich poznatkov o účtovnej jednotke a situácii v nej, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky, sme povinní uviesť, či sme zistili významné nesprávnosti vo výročnej správe, ktorú sme obdržali pred dátumom vydania tejto správy audítora. V tejto súvislosti neexistujú zistenia, ktoré by sme mali uviesť.

Banská Bystrica, 1. októbra 2018

MONAREX audit consulting, s.r.o.
Námestie slobody 2
974 01 Banská Bystrica
Obchodný register Banská Bystrica
Oddiel Sro, vložka číslo 3701/S
licencia SKAu 263



Ing. Ladislav Pompura, Ph.D.
zodpovedný audítor
licencia SKAu 818



ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

podnikateľov v podvojnóm účtovníctve



zostavená k 31.12.2017

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píše zľava. Nevyplnené riadky sa ponechávajú prázdne.

Údaje sa vyplňajú paličkovým písmom (podľa tohto vzoru), písacím strojom alebo tlačiarňou, a to čiernou alebo tmavomodrou farbou.

Á Ä B Č D Ě F G H Í J K L M N O P Q R Š T Ú V X Ý Ž 0 1 2 3 4 5 6 7 8 9

Daňové identifikačné číslo	Účtovná závierka	Účtovná jednotka	Mesiac	Rok
2021550245	X riadna	malá	od 01	2017
IČO	mimoriadna	X veľká	do 12	2017
35801999	priebežná	(vyznačí sa x)	od 01	2016
SK NACE			do 12	2016
42.13.0				

Priložené súčasti účtovnej závierky

 Súvaha (Úč POD 1-01)
(v celých eurách)

 Výkaz ziskov a strát (Úč POD 2-01)
(v celých eurách)

 Poznámky (Úč POD 3-01)
(v celých eurách alebo eurocentoch)

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

TUBAU, a.s.

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

PRIBYLINSKÁ 12

Číslo

PSČ

Obec

83104 BRATISLAVA 3

Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti

OR OS BRATISLAVA I, ODDIEL: SA,

VLOŽKA ČÍSLO: 2616/B, 13.12.2000

Telefónne číslo

Faxové číslo

00421417235585

E-mailová adresa

TUBAU@TUBAU.SK

Zostavená dňa:

01.10.2018

Schválená dňa:

. . 20

Podpisový záznam štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo podpisový záznam fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu



Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
			1	2		3
	SPOLU MAJETOK r. 02 + r. 33 + r. 74	01	2 9 4 8 1 7 5 1	2 0 1 6 8 3 0 3		
			9 3 1 3 4 4 8		1 5 4 3 8 6 1 4	
A.	Neobežný majetok r. 03 + r. 11 + r. 21	02	1 8 7 3 0 2 7 6	9 4 2 3 7 8 0		
			9 3 0 6 4 9 6		7 0 2 1 2 8 4	
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r. 04 až r. 10)	03	3 0 6 3 4			
			3 0 6 3 4			
A.I.1.	Aktivované náklady na vývoj (012) - /072, 091A/	04				
2.	Softvér (013) - /073, 091A/	05	3 0 6 3 4			
			3 0 6 3 4			
3.	Oceniteľné práva (014) - /074, 091A/	06				
4.	Goodwill (015) - /075, 091A/	07				
5.	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (019, 01X) - /079, 07X, 091A/	08				
6.	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok (041) - /093/	09				
7.	Poskytnuté preddávky na dlhodobý nehmotný majetok (051) - /095A/	10				
A.II.	Dlhodobý hmotný majetok súčet (r. 12 až r. 20)	11	1 2 2 5 4 2 8 1	2 9 7 8 4 1 9		
			9 2 7 5 8 6 2		1 8 4 3 1 8 6	
A.II.1.	Pozemky (031) - /092A/	12				
2.	Stavby (021) - /081, 092A/	13				
3.	Samostatné huteľné veci a súbory huteľných vecí (022) - /082, 092A/	14	1 2 2 5 4 2 8 1	2 9 7 8 4 1 9		
			9 2 7 5 8 6 2		1 8 4 2 3 5 3	



Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	3
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	Netto
4.	Pestovateľské celky trvalých porastov (025) - /085, 092A/	15			
5.	Základné stádo a ťažné zvieratá (026) - /086, 092A/	16			
6.	Ostatný dlhodobý hmotný majetok (029, 02X, 032) - /089, 08X, 092A/	17			
7.	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok (042) - /094/	18			
8.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052) - /095A/	19			8 3 3
9.	Opravná položka k nadobudnutému majetku (+/- 097) +/- 098	20			
A.III.	Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 22 až r. 32)	21	6 4 4 5 3 6 1	6 4 4 5 3 6 1	5 1 7 8 0 9 8
A.III.1.	Podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách (061A, 062A, 063A) - /096A/	22	3 5 8 3 9 4 9	3 5 8 3 9 4 9	3 6 6 1 9 9 9
2.	Podielové cenné papiere a podiely s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách (062A) - /096A/	23			
3.	Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely (063A) - /096A/	24	1 4 0 0 0	1 4 0 0 0	
4.	Pôžičky prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/	25	1 3 4 5 4 1 2	1 3 4 5 4 1 2	1 1 1 4 0 9 9
5.	Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/	26			
6.	Ostatné pôžičky (067A) - /096A/	27			
7.	Dlhové cenné papiere a ostatný dlhodobý finančný majetok (065A, 069A, 06XA) - /096A/	28	1 5 0 2 0 0 0	1 5 0 2 0 0 0	4 0 2 0 0 0



Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
			1	2		3
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto		
8.	Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok (066A, 067A, 069A, 06XA) - /096A/	29				
9.	Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (22XA)	30				
10.	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok (043) - /096A/	31				
11.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053) - /095A/	32				
B.	Obežný majetok r. 34 + r. 41 + r. 53 + r. 66 + r. 71	33	1 0 7 1 4 4 8 6	1 0 7 0 7 5 3 4		
			6 9 5 2		8 2 4 5 8 1 7	
B.I.	Zásoby súčet (r. 35 až r. 40)	34	1 5 6 3 7 2 7	1 5 6 3 7 2 7		
					5 1 6 5 8 8	
B.I.1.	Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/	35	5 1 3 4 3 1	5 1 3 4 3 1		
					2 4 7 4 3 4	
2.	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/	36	1 0 5 0 2 9 6	1 0 5 0 2 9 6		
					2 6 9 1 5 4	
3.	Výrobky (123) - /194/	37				
4.	Zvieratá (124) - /195/	38				
5.	Tovar (132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/	39				
6.	Poskytnuté preddavky na zásoby (314A) - /391A/	40				
B.II.	Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 42 + r. 46 až r. 52)	41	2 5 7 0 6 8 0	2 5 7 0 6 8 0		
					1 9 9 3 8 1 7	
B.II.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 43 až r. 45)	42	2 2 3 5 8 5 4	2 2 3 5 8 5 4		
					1 8 3 8 3 1 6	



Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Korekcia - časť 2		Netto 3
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	43	5 5 6 0 8	5 5 6 0 8	4 0 1 9 0
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	44			
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	45	2 1 8 0 2 4 6	2 1 8 0 2 4 6	1 7 9 8 1 2 6
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	46			
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	47			
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	48			
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA) - /391A/	49			
6.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	50			
7.	Iné pohľadávky (335A, 336A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	51			
8.	Odložená daňová pohľadávka (481A)	52	3 3 4 8 2 6	3 3 4 8 2 6	1 5 5 5 0 1
B.III.	Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 58 až r. 65)	53	6 5 6 1 2 2 6	6 5 5 4 2 7 4	5 5 7 5 0 6 3
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57)	54	5 4 3 6 5 6 3	5 4 2 9 6 1 1	4 5 8 9 6 0 7
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	55	1 2 2 3 9 3 3	1 2 2 3 9 3 3	9 4 7 4 7 6
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	56			



Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto 2 Netto 3	
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	57	4 2 1 2 6 3 0	4 2 0 5 6 7 8	
			6 9 5 2		3 6 4 2 1 3 1
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	58			
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	59	8 4 6 0 0	8 4 6 0 0	
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	60			
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA, 358A) - /391A/	61	2 3 3 2 9 3	2 3 3 2 9 3	
					2 3 3 2 9 3
6.	Sociálne poistenie (336A) - /391A/	62			
7.	Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - /391A/	63	4 0 4 7 7 5	4 0 4 7 7 5	
					3 7 8 7 9 2
8.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	64			
9.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	65	4 0 1 9 9 5	4 0 1 9 9 5	
					3 7 3 3 7 1
B.IV.	Krátkodobý finančný majetok súčet (r. 67 až r. 70)	66			
B.IV.1.	Krátkodobý finančný majetok v prepojených účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	67			
2.	Krátkodobý finančný majetok bez krátkodobého finančného majetku v prepojených účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	68			
3.	Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely (252)	69			
4.	Obstarávaný krátkodobý finančný majetok (259, 314A) - /291A/	70			



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Korekcia - časť 2		Netto 3
B.V.	Finančné účty r. 72 + r. 73	71	1 8 8 5 3	1 8 8 5 3	
					1 6 0 3 4 9
B.V.1.	Peniaze (211, 213, 21X)	72	1 2 5 1 5	1 2 5 1 5	
					1 1 6 1 1
2.	Účty v bankách (221A, 22X, +/- 261)	73	6 3 3 8	6 3 3 8	
					1 4 8 7 3 8
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 75 až r. 78)	74	3 6 9 8 9	3 6 9 8 9	
					1 7 1 5 1 3
C.1.	Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A)	75			
2.	Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A)	76	3 6 9 8 9	3 6 9 8 9	
					8 5 5 0
3.	Prijmy budúcich období dlhodobé (385A)	77			
4.	Prijmy budúcich období krátkodobé (385A)	78			
					1 6 2 9 6 3
Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
	SPOLU VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY r. 80 + r. 101 + r. 141	79	2 0 1 6 8 3 0 3		1 5 4 3 8 6 1 4
A.	Vlastné imanie r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 100	80	6 9 5 6 4 4 8		5 7 9 2 8 7 9
A.I.	Základné imanie súčet (r. 82 až r. 84)	81	3 3 0 0 0 0 0		3 3 0 0 0 0 0
A.I.1.	Základné imanie (411 alebo +/- 491)	82	3 3 0 0 0 0 0		3 3 0 0 0 0 0
	2. Zmena základného imania +/- 419	83			
	3. Pohľadávky za upísané vlastné imanie (-/353)	84			
A.II.	Emisné ážio (412)	85			
A.III.	Ostatné kapitálové fondy (413)	86	3 3 1 9		3 3 1 9
A.IV.	Zákonné rezervné fondy r. 88 + r. 89	87	3 9 6 9 8 2		3 8 5 4 1 5
A.IV.1.	Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond (417A, 418, 421A, 422)	88	3 9 6 9 8 2		3 8 5 4 1 5
	2. Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podieľy (417A, 421A)	89			



Označenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
A.V.	Ostatné fondy zo zisku r. 91 + r. 92	90		
A.V.1.	Štatutárne fondy (423, 42X)	91		
2.	Ostatné fondy (427, 42X)	92		
A.VI.	Oceňovacie rozdiely z precenenia súčet (r. 94 až r. 96)	93	- 1 2 9 8 7 1 2	- 1 2 2 0 6 6 3
A.VI.1.	Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (+/- 414)	94	- 1 2 9 8 7 1 2	- 1 2 2 0 6 6 3
2.	Oceňovacie rozdiely z kapitálových účasí (+/- 415)	95		
3.	Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení (+/- 416)	96		
A.VII.	Výsledok hospodárenia minulých rokov r. 98 + r. 99	97	3 3 1 3 2 4 1	3 2 0 9 1 3 3
A.VII.1.	Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	98	3 3 1 3 2 4 1	3 2 0 9 1 3 3
2.	Neuhradená strata minulých rokov (-/429)	99		
A.VIII.	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/- r. 01 - (r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 101 + r. 141)	100	1 2 4 1 6 1 8	1 1 5 6 7 5
B.	Záväzky r. 102 + r. 118 + r. 121 + r. 122 + r. 136 + r. 139 + r. 140	101	1 3 2 1 1 8 5 5	9 6 4 5 7 3 5
B.I.	Dlhodobé záväzky súčet (r. 103 + r. 107 až r. 117)	102	2 2 9 6 1 7 5	1 3 6 3 8 0 0
B.I.1.	Dlhodobé záväzky z obchodného styku súčet (r. 104 až r. 106)	103	1 7 2 4 9 3	1 9 2 6 6 2
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	104	2 5 3 0 6	1 4 1 5 6
1.b.	Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	105		
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 475A, 476A)	106	1 4 7 1 8 7	1 7 8 5 0 6
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	107		
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	108		
4.	Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	109		
5.	Ostatné dlhodobé záväzky (479A, 47XA)	110		
6.	Dlhodobé prijaté preddavky (475A)	111		
7.	Dlhodobé zmenky na úhradu (478A)	112		
8.	Vydané dlhopisy (473A/-/255A)	113		
9.	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	114	3 3 3 8	1 1 3 8 5
10.	Iné dlhodobé záväzky (336A, 372A, 474A, 47XA)	115	2 1 2 0 3 4 4	1 1 5 9 7 5 3
11.	Dlhodobé záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	116		
12.	Odložený daňový záväzok (481A)	117		



Označenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
B.II.	Dlhodobé rezervy r. 119 + r. 120	118		
B.II.1.	Zákonné rezervy (451A)	119		
	2. Ostatné rezervy (459A, 45XA)	120		
B.III.	Dlhodobé bankové úvery (461A, 46XA)	121		
B.IV.	Krátkodobé záväzky súčet (r. 123 + r. 127 až r. 135)	122	7 8 0 6 9 9 8	5 5 8 0 2 8 9
B.IV.1.	Záväzky z obchodného styku súčet (r. 124 až r. 126)	123	6 5 8 1 7 1 3	4 7 5 3 9 8 4
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	124	4 9 0 5 6 0	4 6 6 7 6 5
1.b.	Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	125		
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	126	6 0 9 1 1 5 3	4 2 8 7 2 1 9
	2. Čistá hodnota zákazky (316A)	127		
	3. Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	128	2 9 0 0 0	
	4. Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	129		
	5. Záväzky voči spoločníkom a združeniu (364, 365, 366, 367, 368, 398A, 478A, 479A)	130		
	6. Záväzky voči zamestnancom (331, 333, 33X, 479A)	131	2 0 5 7 5 7	1 2 7 9 4 1
	7. Záväzky zo sociálneho poistenia (336A)	132	1 2 7 2 4 2	1 6 8 6 0 3
	8. Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	133	2 8 1 5 5 1	4 0 8 3 9
	9. Záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	134		
	10. Iné záväzky (372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47XA)	135	5 8 1 7 3 5	4 8 8 9 2 2
B.V.	Krátkodobé rezervy r. 137 + r. 138	136	9 5 4 3 6 4	2 6 8 9 3 6
B.V.1.	Zákonné rezervy (323A, 451A)	137	1 6 6 0 5 9	9 9 6 4 4
	2. Ostatné rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA)	138	7 8 8 3 0 5	1 6 9 2 9 2
B.VI.	Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)	139	2 1 5 4 3 1 8	2 4 3 2 7 1 0
B.VII.	Krátkodobé finančné výpomoci (241, 249, 24X, 473A, /-/255A)	140		
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 142 až r. 145)	141		
C.1.	Výdavky budúcich období dlhodobé (383A)	142		
	2. Výdavky budúcich období krátkodobé (383A)	143		
	3. Výnosy budúcich období dlhodobé (384A)	144		
	4. Výnosy budúcich období krátkodobé (384A)	145		



Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2
*	Čistý obrat (časť účt. tr. 6 podľa zákona)	01	1 2 8 1 3 1 9 3	8 1 4 8 3 6 1
**	Výnosy z hospodárskej činnosti spolu súčet (r. 03 až r. 09)	02	1 7 0 0 5 2 2 8	1 0 2 8 5 1 1 2
I.	Tržby z predaja tovaru (604, 607)	03		
II.	Tržby z predaja vlastných výrobkov (601)	04		
III.	Tržby z predaja služieb (602, 606)	05	1 2 8 1 3 1 9 3	8 1 4 8 3 6 1
IV.	Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob (+/-) (účtová skupina 61)	06	7 8 1 1 4 2	- 4 2 3 6 1 0
V.	Aktivácia (účtová skupina 62)	07	5 5 2 6 9 1	2 2 3 5 3 3
VI.	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku, dlhodobého hmotného majetku a materiálu (641, 642)	08	1 6 9 9 6	1 4 4 7 5
VII.	Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648, 655, 657)	09	2 8 4 1 2 0 6	2 3 2 2 3 5 3
**	Náklady na hospodársku činnosť spolu r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14 + r. 15 + r. 20 + r. 21 + r. 24 + r. 25 + r. 26	10	1 6 4 2 1 4 8 9	9 8 0 3 8 8 5
A.	Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (504, 507)	11		
B.	Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok (501, 502, 503)	12	4 9 5 7 5 2 1	2 4 6 2 3 3 4
C.	Opravné položky k zásobám (+/-) (505)	13		
D.	Služby (účtová skupina 51)	14	4 1 4 7 9 5 3	3 1 2 6 7 3 2
E.	Osobné náklady (r. 16 až r. 19)	15	3 7 9 5 8 5 3	2 9 2 3 2 3 7
E.1.	Mzdové náklady (521, 522)	16	2 7 0 4 3 7 1	2 0 7 6 2 7 6
2.	Odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva (523)	17		
3.	Náklady na sociálne poistenie (524, 525, 526)	18	9 7 0 0 3 6	7 4 3 3 5 9
4.	Sociálne náklady (527, 528)	19	1 2 1 4 4 6	1 0 3 6 0 2
F.	Dane a poplatky (účtová skupina 53)	20	1 8 6 8 7	8 9 0 3 8
G.	Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (r. 22 + r. 23)	21	7 5 7 6 4 4	8 7 3 6 7 7
G.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (551)	22	7 5 7 6 4 4	8 7 3 6 7 7
2.	Opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (+/-) (553)	23		
H.	Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu (541, 542)	24	1 6 9 7 0	1 5 6 3 2
I.	Opravné položky k pohľadávkam (+/-) (547)	25	1 5 8 9 5	1 0 2 2 8 0
J.	Ostatné náklady na hospodársku činnosť (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557)	26	2 7 1 0 9 6 6	2 1 0 9 5 5
***	Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti (+/-) (r. 02 - r. 10)	27	5 8 3 7 3 9	4 8 1 2 2 7



Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2
*	Pridaná hodnota (r. 03 + r. 04 + r. 05 + r. 06 + r. 07) - (r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14)	28	5 0 4 1 5 5 2	2 3 5 9 2 1 8
**	Výnosy z finančnej činnosti spolu r. 30 + r. 31 + r. 35 + r. 39 + r. 42 + r. 43 + r. 44	29	1 1 3 0 4 9 5	7 4 6 3 2
VIII.	Tržby z predaja cenných papierov a podielov (661)	30		
IX.	Výnosy z dlhodobého finančného majetku súčet (r. 32 až r. 34)	31	1 1 0 0 0 0 0	
IX.1	Výnosy z cenných papierov a podielov od prepojených účtovných jednotiek (665A)	32	1 1 0 0 0 0 0	
2.	Výnosy z cenných papierov a podielov v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (665A)	33		
3.	Ostatné výnosy z cenných papierov a podielov (665A)	34		
X.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku súčet (r. 36 až r. 38)	35		
X.1	Výnosy z krátkodobého finančného majetku od prepojených účtovných jednotiek (666A)	36		
2.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (666A)	37		
3.	Ostatné výnosy z krátkodobého finančného majetku (666A)	38		
XI.	Výnosové úroky (r. 40 + r. 41)	39	2 6 4 3 4	7 2 5 5 1
XI.1.	Výnosové úroky od prepojených účtovných jednotiek (662A)	40	2 6 4 3 3	7 2 5 4 6
2.	Ostatné výnosové úroky (662A)	41	1	5
XII.	Kurzové zisky (663)	42	4 0 6 1	2 0 8 1
XIII.	Výnosy z precenenia cenných papierov a výnosy z derivátových operácií (664, 667)	43		
XIV.	Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668)	44		
**	Náklady na finančnú činnosť spolu r. 46 + r. 47 + r. 48 + r. 49 + r. 52 + r. 53 + r. 54	45	4 2 5 5 4 4	3 7 4 0 4 9
K.	Predané cenné papiere a podiely (561)	46		
L.	Náklady na krátkodobý finančný majetok (566)	47		
M.	Opravné položky k finančnému majetku (+/-) (565)	48		
N.	Nákladové úroky (r. 50 + r. 51)	49	2 8 8 7 9 3	2 5 7 5 5 4
N.1.	Nákladové úroky pre prepojené účtovné jednotky (562A)	50		
2.	Ostatné nákladové úroky (562A)	51	2 8 8 7 9 3	2 5 7 5 5 4
O.	Kurzové straty (563)	52	1 1 0 8 2	2 8 1 9
P.	Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie (564, 567)	53		
Q.	Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569)	54	1 2 5 6 6 9	1 1 3 6 7 6



Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
...	Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti (+/-) (r. 29 - r. 45)	55	7 0 4 9 5 1	- 2 9 9 4 1 7
....	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (+/-) (r. 27 + r. 55)	56	1 2 8 8 6 9 0	1 8 1 8 1 0
R.	Daň z príjmov (r. 58 + r. 59)	57	4 7 0 7 2	6 6 1 3 5
R.1.	Daň z príjmov splatná (591, 595)	58	2 2 6 3 9 7	1 1 5 6 4
2	Daň z príjmov odložená (+/-) (592)	59	- 1 7 9 3 2 5	5 4 5 7 1
S.	Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločníkom (+/- 596)	60		
....	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-) (r. 56 - r. 57 - r. 60)	61	1 2 4 1 6 1 8	1 1 5 6 7 5

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

TUBAU, a.s.

Pribylinská 12

831 04 Bratislava

Spoločnosť bola založená a zaregistrovaná do Obchodného registra dňa 13.12.2000 Okresného súdu Bratislava 1, odd. Sa: Vložka číslo 2616/B.

Spoločnosť TUBAU, a.s. podniká v zahraničí prostredníctvom svojich organizačných zložiek:

- TUBAU, a.s., organizační složka, Smetanovo náměstí 1180/7, 702 00 Ostrava, IČO: 293 91 725
- TUBAU, a.s., spolka akcyjna oddzial w Polsce, Plac Switego Krzyza 1/8, 43-400 Cieszyn, NIP: PL5263090658
- TUBAU, a.s., Dega ne Shqiperi, Rruga Deshmoret e 4 Shkurtit, P.O.BOX 8264, Tirane, VAT: L01410014A

b) Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky :

- činnosť vykonávaná bankovým spôsobom
- výkon činnosti stavebného dozoru
- výkon činnosti stavbyvedúceho

c) Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia

Názov položky	Bežné účtovné obdobie 2017	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2016
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	204	155
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	207	140
počet vedúcich zamestnancov	5	4

d) Neobmedzené ručenie v inej účtovnej jednotke

Spoločnosť TUBAU, a.s. nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v žiadnej obchodnej spoločnosti.

d) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. 12. 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 1.1.2017 do 31.12.2017.

e) Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce obdobie :

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. 12. 2016 bola schválená 5.10.2017 valným zhromaždením spoločnosti.

C. Informácie o konsolidovanom celku

Spoločnosť sa zahŕňa do konsolidovanej účtovnej závierky koncernu DANICON Holding, a.s. Konsolidovanú účtovnú závierku koncernu Danicon zostavuje spoločnosť DANICON Holding a.s., Pribylinská 12, Bratislava, IČO: 36 655 520.

Spoločnosť TUBAU, a.s. je zároveň materskou spoločnosťou nasledujúcich spoločností:

- Doprastav Export, a.s. Staviteľská 5, 831 04 Bratislava, IČO : 35 723 696
- ZEDA Beton, a.s. Pribylinská 12, Bratislava, IČO : 44 114 036
- ZEDA Bratislava, s.r.o. Štvrtok na Ostrove 437, 930 40 IČO : 36 268 411
- TUBAU CONSTRUCTION, a.s. Ostrava IČO : 29447151
- Cestné stavby Liptovský Mikuláš, spol. s r. o., Ul. 1. Mája 724, 031 01 Liptovský Mikuláš, IČO: 31 563 732
- JUREKO, a.s., Ester Š. Martinčekovej 4505/2, 031 01 Liptovský Mikuláš, IČO: 36 421 201

V zmysle § 22 zákona o účtovníctve je spoločnosť TUBAU, a.s. povinná zostaviť konsolidovanú účtovnú závierku k 31.12.2017.

Konsolidovaná účtovná závierka bude zverejnená v Registri účtovných závierok.

D. Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania obchodnej spoločnosti (going concern).

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou aplikované konzistentne a rámci platného zákona o účtovníctve

1. Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok je zaúčtovaný v obstarávacích cenách.

Obstarávacía cena obsahuje cenu obstarania majetku a náklady súvisiace s obstaraním, ako napríklad náklady na dopravu, poštovné, clo, províziu. Pri obstaraní dlhodobého majetku po 1.1.2003 úroky a kurzové rozdiely už nie sú súčasťou obstarávacej ceny v súvislosti s platnou legislatívou.

Dlhodobý majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi. Vlastnými nákladmi sú všetky priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť a nepriame náklady, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť.

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Spoločnosť odpisuje dlhodobý nehmotný majetok metódou rovnomerného odpisovania na základe odpisových sadzieb odvodených od ekonomickej doby životnosti majetku, a to maximálne po dobu 5 rokov.

Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení dlhodobého majetku do užívania.

Drobný krátkodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávacía cena (resp. vlastné náklady) je 2 400 € a nižšia, sa odpisuje nasledovne:

- Od 0 do 2 400 € je jednorázovo naúčtovaný do nákladov v roku jeho obstarania na účte 518 a zároveň je evidovaný na podsúvahovej evidencii.

Predpokladané doby používania sú uvedené nasledovne:

Popis	Počet rokov
Zriaďovacie náklady	
Aktivované náklady na vývoj	
Software	5
Oceniteľné práva – patenty, licencie atď.	
Goodwill	
Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Spoločnosť odpisuje dlhodobý hmotný majetok metódou rovnomerného odpisovania po dobu stanovenej životnosti. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení dlhodobého majetku do používania. Pozemky sa neodpisujú.

Drobný krátkodobý hmotný majetok, ktorého obstarávacía cena (resp. vlastné náklady) je

1 000 € a nižšia sa účtuje priamo do spotreby účet 501 3300. Zároveň je evidovaný v operatívnej evidencii.

Predpokladané doby používania sú uvedené nasledovne:

Popis	Počet rokov
Stavby	20
Samostatné hnuiteľné veci a súbory	2, 3, 4, 5, 6, 7, 8
Ostatný dlhodobý hmotný majetok	-

Spoločnosť odpisuje pre daňové účely svoj hmotný investičný majetok v zmysle § 22 – 29 zákona č. 595/2003 Z. z. , pričom hmotný majetok sa odpisuje rovnomerne.

2. Dlhodobý finančný majetok

Dlhodobý finančný majetok je klasifikovaný ako cenné papiere a podiely v ovládanej osobe, cenné papiere a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom, realizovateľné cenné papiere a podiely a dlhodobé cenné papiere držané do doby splatnosti.

3. Zásoby

Do zásob patrí materiál, suroviny vlastné výrobky, nedokončená výroba, polotovary vlastnej výroby a tovar. Pri účtovaní zásob postupovala Spoločnosť podľa Postupov účtovania PÚ § 43.

Zásoby sa oceňujú nižšou z nasledujúcich hodnôt: obstarávacou cenou (nakupované zásoby)

alebo vlastnými nákladmi (zásoby vytvorené vlastnou činnosťou) alebo čistou realizačnou hodnotou. Čistá realizačná hodnota je predpokladaná predajná cena znížená o predpokladané náklady na ich dokončenie a o predpokladané náklady súvisiace s ich predajom.

Suroviny, materiál a tovar sa oceňujú v obstarávacej cene. Obstarávacía cena zahŕňa cenu zásob a náklady súvisiace s obstaraním (clo, dopravné, poisťné, provízie a pod.) Suroviny, materiál a tovar na sklade sa oceňujú cenou zistenou váženým aritmetickým priemerom (metódou FIFO alebo metódou pevnej ceny).

Vlastné výrobky, nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby sa oceňujú vo vlastných nákladoch výroby.

Vlastné náklady zahŕňajú priame náklady (priamy materiál, priame mzdy a ostatné priame náklady) a časť nepriamych nákladov bezprostredne súvisiacich s vytvorením zásob vlastnou činnosťou (výrobná réžia). Výrobná réžia sa do vlastných nákladov zahŕňa v závislosti od stupňa rozpracovanosti týchto zásob. Správna réžia a odbytové náklady nie sú súčasťou vlastných nákladov. Súčasťou vlastných nákladov nie sú úroky z cudzích zdrojov

Zníženie hodnoty zásob sa upravuje vytvorením opravnej položky.

4. Dlhodobé a krátkodobé pohľadávky

Pohľadávky sa účtujú v menovitej hodnote, okrem pohľadávok pri odplatnom nadobudnutí alebo pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania, ktoré sú oceňované v obstarávacej cene, vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním (do 31.12.2002 v cene obstarania). V prípade sporných a nedobytných pohľadávok je vytvorená opravná položka.

5. Finančné účty

Finančné účty sú tvorené peňažnou hotovosťou, zostatkami na bankových účtoch a krátkodobým finančným majetkom, ktorý môže byť kedykoľvek prevedený na hotovosť, pričom riziko zmeny jeho hodnoty je zanedbateľne nízke. Oceňované sú v menovitej hodnote. Opravná položka je tvorená na akékoľvek znehodnotenie.

6. Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

Náklady a výnosy sú účtované v súlade so zásadou časovej a vecnej súvislosti.

7. Rezervy

Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou, tvoria sa na krytie známych rizík alebo strát z podnikania. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku.

8. Záväzky

Krátkodobé sa dlhodobé záväzky sú účtované v ich menovitej hodnote, okrem záväzkov pri prevzatí, ktoré sú oceňované obstarávacou cenou v čase prevzatia.

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.

9. Daň z príjmov spoločnosti

Daň z príjmov spoločnosti splatná v bežnom účtovnom období sa účtuje do nákladov spoločnosti a v predkladanom výkaze ziskov a strát spoločnosti je vypočítaná zo základu vyplývajúceho zo zisku pred zdanením, ktorý bol upravený o pripočítateľné a odpočítateľné položky z titulu trvalých a dočasných úprav daňového základu. Daňový záväzok je uvedený po znížení o preddavky, ktoré na daň z príjmov spoločnosť uhradila v priebehu roka.

Daň z príjmov spoločnosti odložená do budúcich účtovných období sa účtuje pri

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

10. Výnosy budúcich období a výdavky budúcich období

Výnosy budúcich období a výdavky budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady časovej a vecnej súvislosti.

11. Operácie v cudzej mene

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 (ECB) alebo Národnou bankou Slovenska (NBS) v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Majetok a záväzky, vyjadrené v cudzej mene sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou (ECB) alebo Národnou bankou Slovenska (NBS) v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, a účtujú sa s vplyvom na výsledok hospodárenia.

Pri nákupe a predaji cudzej meny za slovenskú menu účtovná jednotka používa kurz, za ktorý túto menu nakúpila alebo predala.

12. Účtovanie výnosov a nákladov

Spoločnosť účtuje náklady a výnosy časovo rozlíšené do obdobia, s ktorým časovo a vecne súvisia t.j. bez ohľadu na to, kedy prichádza k ich peňažnej úhrade.

V súlade so zásadou opatrnosti spoločnosť ku koncu roka účtuje len zrealizované výnosy upravené o daň z pridanej hodnoty. Výnosy sú znížené o bonusy a zľavy. Do nákladov sa účtujú všetky očakávané odhadné položky a straty, vrátane pravdepodobných strát bezodkladne po tom, čo sa o nich spoločnosť dozvedela.

13. Zdravotné, nemocenské a dôchodkové poistenie

Spoločnosť odvádza príspevky na zdravotné, dôchodkové a nemocenské poistenie a zabezpečenie v nezamestnanosti vo výške zákonných sadzieb platných počas roka, ktoré sa vypočítavajú zo základu z hrubej mzdy. Náklady na sociálne zabezpečenie sú zaúčtované do obdobia, v ktorom sú zúčtované príslušné mzdy.

14. Prenajatý majetok

Operatívny prenájom. 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).

Majetok prenájatý na základe zmluvy uzatvorenej do 31. Decembra 2003 vykazuje ako svoj majetok jeho vlastní, nie nájomca. Majetok prenájatý na základe zmluvy uzatvorenej 1. Januára 2004 a neskôr vykazuje ako svoj majetok ako svoj majetok jeho nájomca, nie vlastník.

Oprava chýb minulých účtovných období

Spoločnosť v priebehu roka 2017 a ani v priebehu roka 2016 neúčtovala o oprave chýb minulých období.

F. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH VYKÁZANÝCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

1. Dlhodobý nehmotný majetok

Tabuľka č. 1

Dlhodobý nehmotný majetok a	Bežné účtovné obdobie 2017							
	Aktivované náklady na vývoj b	Softvér c	Oceni- tel'né práva d	Goodwill e	Ostat- ný DNM f	Obsta- rávaný DNM g	Poskytnuté preddavky na DNM h	Spolu i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		30 634						30 634
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		30 634						30 634
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		30 634						30 634
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		30 634						30 634
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		0						0
Stav na konci účtovného obdobia		0						0

Tabuľka č. 2

Dlhodobý nehmotný majetok a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2016							
	Aktivo- vané náklady na vývoj b	Softvér c	Oceni- telné práva d	Goodwill e	Ostat- ný DNM f	Obsta- rávaný DNM g	Poskytnuté preddavky na DNM h	Spolu i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		30 634						30 634
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		30 634						30 634
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		30 634						30 634
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		30 634						30 634
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		0						0
Stav na konci účtovného obdobia		0						0

Poistenie

Poistovňa KOOPERATIVA poisťovňa a.s. zastrešuje poistenie DHM a DNM.

2. Dlhodobý hmotný majetok

Tabuľka č.1

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie 2017								
	Pozemky	Stavby	Samos- tatné hnutel'né veci a súbory hnutel' ných vecí	Pesto- va- tel'ské celky trvalýc h porast ov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Os- tatný DHM	Ob- stará- vaný DHM	Posk- yt- nuté pred- davk y na DHM	Spolu
A	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia			10 463 776					833	10 464 609
Prírastky			1 893 709						1 893 709
Úbytky			103 204					833	104 037
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia			12 254 281					0	12 254 281
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia			8 621 423						8 621 423
Prírastky			757 644						757 644
Úbytky			103 205						103 205
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia			9 275 862						9 275 862
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									

Stav na začiatku účetného obdobia			1 842 353					833	1 843 186
Stav na konci účetného obdobia			2 987 419						2 978 419

Tabuľka č. 2

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2016								
	Pozemky	Stavby	Samos- tatné hnutel'- né veci a súbory hnutel'- ných vecí	Pestova- teľské celky trvalých porasto v	Základné stádo a ťažné zvieratá	Os- tatn ý DHM	Ob- stará- vaný DHM	Poskyt- nuté pred- davky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia			9 651 136					3 926	9 655 062
Prírastky			1 432 114					0	1 432 114
Úbytky			619 474					3 093	622 567
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia			10 463 776					833	10 464 609
Oprávk									
Stav na začiatku účtovného obdobia			8 354 905						8 354 905
Prírastky			885 992						885 992
Úbytky			619 474						619 474
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia			8 621 423						8 621 423
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia			1 296 231					3 926	1 300 157

Stav na konci účtovného obdobia			1 842 353					833	1 843 186
--	--	--	-----------	--	--	--	--	-----	-----------

V roku 2017 doplnila spoločnosť TUBAU, a.s. strojový a vozový park v hodnote 1 893 709 Eur väčšinou formou finančného leasingu. Najväčšou investíciou bol nákup vrtacej súpravy BAUER v hodnote 1 215 500 Eur a tunel bagra Liebherr v hodnote 446 200 Eur.

F.b) Spôsob a výška poistenia dlhodobého majetku

Poistený majetok	Poistná suma	Platnosť zmluvy od - do
majetok	13 792 841,06	1.1.2007 - neurčito
server	2 390	1.1.2007 - neurčito
Výrobno – prevádzkové zariadenia	317 886,88	1.1.2007 - neurčito

Spoločnosť TUBAU, a.s. má založený majetok, a to hnutelné veci, ktoré sú vo vlastníctve Poštovej banky, a.s. v okamihu registrácie záložného práva.

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	1 893 709

3. Dlhodobý finančný majetok

Tabuľka č. 1

Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie 2017								
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	3 661 999		0	1 114 099	402 000				5 178 098
Prírastky	109 417		14 000	355 775	1 100 000				1 579 192
Úbytky	187 467			124 462					311 929
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	3 583 949		14 000	1 345 412	1 502 000				6 445 361
Opravné položky/precenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	3 661 999		0	1 114 099	402 000				5 178 098
Stav na konci účtovného obdobia	3 583 949		14 000	1 345 412	1 502 000				6 445 361

Tabuľka č. 2

Dlhodobý finančný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2016								
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté predavky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	5 099 605			330 000	402 000				5 831 605
Prírastky	892 930			1 532 000	0				2 424 930
Úbytky	2 330 536			747 901	0				3 078 437
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	3 661 999			1 114 099	402 000				5 178 098
Opravné položky/precenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	5 099 605			330 000	402 000				5 831 605
Stav na konci účtovného obdobia	3 661 999			1 114 099	402 000				5 178 098

Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. i) o štruktúre dlhodobého finančného majetku

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Bežné účtovné obdobie 2017				
	Podiel ÚJ na ZI v %	Podiel ÚJ na hlasovacích právach v %	Hodnota vlastného imania ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Výsledok hospodárenia ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Účtovná hodnota DFM
a	b	c	d	e	f
Dcérske účtovné jednotky					
DOPRASTAV EXPORT, s.r.o., Staviteľská 5, 831 04 Bratislava, IČO:35 723 696	100	100	-	-	0
ZEDA Beton, a.s. Pribylinská 12, 831 04 Bratislava IČO:44 114 036	100	100	-	-	0
ZEDA Bratislava, s.r.o. 930 41 Štvrtek na Ostrove 437, IČO: 36 268 411	100	100	689 101	-162 068	689 101
TUBAU CONSTRUCTION, a.s. Smetanovo nám. 1180/7 702 00 Ostrava, IČO: 29 447 151	100	100	57 764	-13 863	57 764
Cestné stavby Liptovský Mikuláš, Ul. 1. Mája 724, 031 01 Liptovský Mikuláš, IČO: 31563732	100	100	2 752 925	109 418	1 250 925
JUREKO, a.s., Ester Š. Martinčekovej 4505/2, 031 01 Liptovský Mikuláš, IČO:36421201	100	100	1 586 159	-22 217	1 586 159
Účtovné jednotky s podstatným vplyvom					
Ostatné realizovateľné CP a podiely					
NBD Ružomberok, s.r.o. 1.Mája 724, 031 01 Liptovský Mikuláš, IČO:50534025	15	15	-156 224	-160 511	7 000
NBD Liptovská Sielnica, s.r.o. 1.mája 724, 031 01 Liptovský Mikuláš, IČO: 50534084	15	15	-61 566	-31 974	7 000
Obstarávaný DFM na účely vykonania vplyvu v inej ÚJ					
DFM spolu	x	x	x	x	3 597 949

Spoločnosť TUBAU, a.s. preceňuje podiely v dcérskych spoločnostiach metódou vlastného imania na hodnotu zodpovedajúcu podielu na VI danej spoločnosti. V prípade záporného vlastného imania sa podiel v dcérskych spoločnostiach preceňuje na 0. Keďže do podania daňového priznania bola známa skutočnosť, že od 8/2018 bude spoločnosť ZEDA Bratislava s.r.o. predaná.

Spoločnosti ZEDA Beton, a.s. (aktuálne FB Beton ,a,s) a DOPRASTAV EXPORT, s.r.o (aktuálne EXPORT Stav,s .r.o.) k 31.12.2017 nepredložili účtovné závierky a z uvedeného dôvodu hodnoty VI nie sú uvedené.

Informácie o poskytnutých dlhodobých pôžičkách

Dlhodobé pôžičky a	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Zvýšenie hodnoty c	Zníženie hodnoty d	Vyradenie pôžičky z účtovníctva v účtovnom období e	Stav na konci účtovného obdobia f
Do splatnosti viac ako päť rokov					
Do splatnosti viac ako tri roky a najviac päť rokov vrátane					
Do splatnosti viac ako jeden rok a najviac tri roky vrátane	1 114 099	355 775	124 462		1 345 412
Do splatnosti do jedného roka vrátane					
Dlhodobé pôžičky spolu	1 114 099	355 775	124 462		1 345 412

K 31.12.2017 spoločnosť TUBAU, a.s. eviduje dlhodobé pôžičky v rámci konsolidovaného celku v celkovej hodnote 1 345 412 Eur, ktoré boli poskytnuté v rokoch 2015 až 2017.

4. Zákazková výroba

Tabuľka č. 1

Názov položky a	Za bežné účtovné obdobie b	Za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie c	Sumár od začiatku zákazkovej výroby až do konca bežného účtovného obdobia d
Výnosy zo zákazkovej výroby			
Náklady na zákazkovú výrobu			
Hrubý zisk / hrubá strata			

Tabuľka č. 2

Hodnota zákazkovej výroby a	Za bežné účtovné obdobie b	Sumár od začiatku zákazkovej výroby až do konca bežného účtovného obdobía c
Vyfakturované nároky za vykonanú prácu na zákazkovej výrobe	0	
Úprava nárokov podľa stupňa dokončenia alebo metódou nulového zisku	0	0
Suma prijatých preddavkov	0	
Suma zadržanej platby	0	

V roku 2017 sa prostredníctvom zákazkovej výroby nevidovala žiadna stavba.

5. Pohľadávky

Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. s) o vekovej štruktúre pohľadávok

Názov položky a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku voči subjektom okrem prepojených ÚJ	2 180 246		2 180 246
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným ÚJ	55 608		55 608
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Odložená daňová pohľadávka	334 826		334 826
Dlhodobé pohľadávky spolu	2 570 680		2 570 680
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku voči subjektom okrem prepojených ÚJ	3 073 374	1 132 304	4 205 678
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným ÚJ	761 134	462 799	1 223 933
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	84 600		84 600
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	233 293		233 293
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	404 775		404 775
Čistá hodnota zákazky			
Iné pohľadávky	401 995		401 995
Krátkodobé pohľadávky spolu	4 959 171	1 595 103	6 554 274

Informácie o vývoji opravnej položky k pohľadávkam

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie 2017				
	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	211 511	15 895		220 454	6 952
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke					
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu	211 511	15 895		220 454	6 952

Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. t) a u) o pohľadávkach zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

Opis predmetu záložného práva	Bežné účtovné obdobie 2017	
	Hodnota predmetu záložného práva	Hodnota pohľadávky
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia		
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	x	6 924 142

6. Krátkodobý finančný majetok

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie 2017	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2016
Pokladnica, ceniny	12 515	11 611
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	6 338	149 595
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste	-3 628	-857
Spolu	18 853	160 349

Informácie o významných položkách časového rozlíšenia na strane aktív

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie 2017	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2016
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:		
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	36 989	8 550
Služby – poistenie, certifikáty	5 917	2 719
Pripojovací poplatok - električka	24 542	
ostatné	6 530	5 831
Prijmy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Prijmy budúcich období krátkodobé, z toho:		162 963
Dohadný výnos – úroky z pôžičiek		50 593
Dohadný výnos poisťovňa		
Dohadný výnos – prenájom stroja		112 370

G. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH VYKÁZANÝCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY

Spoločnosť vydala 939 kusov akcií v nominálnej hodnote 3 500 EUR, 26 kusov akcií v nominálnej hodnote 500 EUR a 5 kusov akcií v nominálnej hodnote 100 EUR. Celková výška základného imania je 3 300 000 EUR. Základné imanie je splatené v plnej výške. Akcionármi spoločnosti sú DANICON HOLDING, a.s. s podielom 53,92% na ZI, MEDSIRIX LIMITED s podielom 15,52 % na ZI, SUNNYHILL INVESTMENTS LIMITED s podielom 18,56 % na ZI, Ferrit trade, s.r.o. s podielom 10 % na ZI a Ing. Ján Kuhajdik s podielom 2% na ZI.

Rozdelenie účtovného zisku

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	115 675
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Pridel do zákonného rezervného fondu	11 568
Pridel do štatutárnych a ostatných fondov	
Pridel do sociálneho fondu	
Pridel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	104 107
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	115 675

1. Rezervy

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie 2017				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	268 936	928 255	242 827		954 364

Rezerva na dovolenky	99 644	160 435	94 020		166 059
Ostatné rezervy	169 292	767 820	148 807		788 305

Tabuľka č. 2

Názov položky a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2016				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav na konci účtovného obdobia f
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	733 337	192 467	656 868		268 936
Rezerva na dovolenky	147 947	97 252	145 555		99 644
Ostatné rezervy	585 390	95 215	511 313		169 292

2. Závazky

Názov položky	Bežné účtovné obdobie 2017	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2016
Dlhodobé záväzky spolu	2 296 175	1 363 800
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	2 296 175	1 363 800
Krátkodobé záväzky spolu	7 806 998	5 580 289
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	5 192 717	3 949 823
Záväzky po lehote splatnosti	2 613 621	1 630 466

3. Odložená daňová pohľadávka alebo o odložený daňový záväzok

Názov položky	Bežné účtovné obdobie 2017	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2016
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	244 911	258 985
odpočítateľné	248 831	262 905
zdaniteľné	3 920	3 920
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	1 349 499	481 494
odpočítateľné	1 349 499	481 494
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka	334 826	155 501
Zmena odloženej daňovej pohľadávky	179 325	-54 571
Zaučtovaná ako náklad	-179 325	54 571
Zaučtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok		
Zmena odloženého daňového záväzku		
Zaučtovaná ako náklad		
Zaučtovaná do vlastného imania		
Iné		

4. Závazky zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie 2017	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2016
Začiatkový stav sociálneho fondu	11 385	25 359
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	14 048	10 599
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	14 048	10 599
Čerpanie sociálneho fondu	22 095	24 573
Konečný zostatok sociálneho fondu	3 338	11 385

5. Bankové úvery, pôžičky, a krátkodobé finančné výpomoci

Tabuľka č. 1

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
Dlhodobé bankové úvery						
Krátkodobé bankové úvery						
KTK	EUR	7,9	15.1.2018	2 154 318	2 154 318	2 432 709

6. Majetok prenajatý formou finančného prenájmu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie 2017			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2016		
	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	578 681	2 120 344		488 056	1 159 753	
Finančný náklad	28 934	106 017		25 867	59 379	
Spolu	578 681	2 120 344		488 056	1 159 753	

H. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH

H.a) Údaje o tržbách za vlastné výkony a tovar
Informácie o tržbách

Oblasť odbytu A	Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad A)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad B)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad C)	
	Bežné účtovné obdobie b	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie c	Bežné účtovné obdobie d	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie e	Bežné účtovné obdobie f	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie g
Stavebné práce	12 813 193	8 148 361				
Spolu	12 813 193	8 148 361				

H.b) Údaje o zmene stavu vnútroorganizačných zásob
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie b	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok	Konečný zostatok c	Začiatkový stav d	Bežné účtovné obdobie e	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie f
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	1 050 296	269 154	692 764	781 142	-423 610
Výrobky					
Zvieratá					
Spolu	1 050 296	269 154	692 764	781 142	-423 610
Manká a škody	x	x	x		
Reprezentačné	x	x	x		
Dary	x	x	x		
Iné	x	x	x		
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	x	x	x	781 142	-423 610

H.c) až f) Významné položky výnosov pri aktivácii nákladov, významné položky ostatných výnosov z hospodárskej činnosti, finančných výnosov a celková suma kurzových ziskov, významné položky výnosov, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt týkajúcich sa bežného obdobia a minulých období

Informácie o výnosoch pri aktivácii nákladov a výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a činnosti, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt

Názov položky	Bežné účtovné obdobie 2017	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2016
Výnosy pri aktivácii nákladov, z toho:	552 691	223 533
Aktivácia kovové konštrukcie	552 691	223 533
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti, z toho:	2 858 202	2 336 828
Postúpenie pohľadávky	2 384 130	228 223
Náhrady od poisťovne	74 361	
Sprostredkovanie		1 350 000
Ostatné prevádzkové výnosy	373 849	834 131
Zmluvná pokuta	8 866	-90 000
Tržby z predaja dlhodobého nehmotného a hmotného majetku		7 559
Tržby z predaja materiálu	16 996	6 915
Finančné výnosy, z toho:	1 130 495	74 632
Výnosy z dlhodobého finančného majetku od prepojených jednotiek	1 100 000	
Kurzové zisky, z toho:	4 061	2 081
Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	1 405	155
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:		
Výnosové úroky	1	5
Výnosové úroky od prepojených účtovných jednotiek	26 433	72 546
Ostatné výnosy z finančnej činnosti		
Výnosy, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt, z toho:		

H.g) Informácie o čistom obrate

Informácie o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie 2017	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2016
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	12 813 193	8 148 361
Tržby za tovar		
Výnosy zo zákazky		
Čistý obrat celkom	12 813 193	8 148 361

I. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH

Názov položky	Bežné účtovné obdobie 2017	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2016
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	4 147 953	3 126 732
Náklady voči auditorovi, auditorskej spoločnosti, z toho:	3 170	2 000
Náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	3 170	2 000
Iné uisťovacie auditorské služby		
Súvisiace auditorské služby		
Daňové poradenstvo		
Ostatné neauditorské služby – poradenstvo		
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:	4 144 783	3 124 732
Opravy a udržiavanie	234 105	117 337
Diéty a cestovné náklady	237 889	150 898
Nájom strojov, prístrojov	467 557	211 912
dopravné	196 871	136 607
Prenájom a údržba budov	353 884	407 896

Nákup stavebných prác (subdodávky)	2 097 671	1 514 491
Ubytovanie	122 731	
Poradenstvo	201 241	
Ostatné náklady	232 834	585 591
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho	12 273 536	6 677 153
Spotreba materiálu a energií	4 957 521	2 462 334
Osobné náklady	3 795 853	2 923 237
Dane a poplatky	18 687	89 038
Odpisy DNHM a DHM	757 644	873 677
ZC predaného DM		9 146
Predaný materiál	16 970	6 486
Opravné položky k pohľadávkam	15 895	102 280
Postúpenie pohľadávky	2 384 130	
8Pokuty, penále	56 478	40 317
Náklady na poistenie	150 656	125 728
Ostatné náklady	119 702	44 910
Finančné náklady, z toho:	425 544	374 049
Kurzové straty, z toho:	11 082	2 819
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	8 660	586
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	414 462	371 230
Úroky z úverov	218 320	202 079
Leasingový úrok	65 897	55 382
Faktoringový úrok	4 577	
Úroky voči prepojeným ÚJ		
Ostatná náklady na finančnú činnosť	64 533	67 020
Bankové poplatky – bankové záruky	61 135	46 749
Náklady, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt, z toho:		

--	--	--

J. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMU

Informácie k prílohe č. 3 časti J. písm. f) a g) o daniach z príjmov

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie 2017			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2016		
	Základ dane b	Daň c	Daň v % d	Základ dane e	Daň f	Daň v % g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	1 288 690	x	x	181 810	x	x
teoretická daň	x	270 625	21	x	39 998	22
Daňovo neuznané náklady	1 302 294	273 482	21	595 598	131 032	
Výnosy nepodliehajúce dani	1 512 903	317 709	21	724 850	159 467	
Vplyv nevykázananej odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty						
Zmena sadzby dane						
Iné						
Spolu	1 078 081			52 558		
Splatná daň z príjmov	x	226 398		x	11 564	
Odložená daň z príjmov	x	-179 325		x	54 571	
Celková daň z príjmov	x	47 073		x	66 135	

K. INFORMÁCIE O PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

Na podsúvahovej evidencii eviduje spoločnosť TUBAU, a .s. bankové záruky vystavené Poštovou bankou, a.s.:

v prospech/veriteľ	vo výške	EUR	druh bank. záruky	platnosť	
				od	do
EUROVIA SK, a.s.	802 766,53	Eur	zádržné	1.8.2017	14.2.2021
NDS, a.s.	71756,50	Eur	zádržné	30.8.2017	4.6.2021
TSS Grade, a.s.	1 000 000,00	EUR	záruka na dielo	21.11.2016	31.12.2018
Salini Inpregilo S.p.A	121 500,00	EUR	záruka na dielo	2.10.2017	31.8.2018
DÚHA, a.s.	40 500,00	EUR	záruka na dielo	2.10.2017	31.8.2018
SPOLU	2 036 523,03				

L. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A PASÍVACH

Spoločnosť TUBAU, a.s. nemá podmienené záväzky, ktoré sa nesledujú v bežnom účtovníctve a neuvádzajú sa ani nemá podmienený majetok

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

Druh príjmu, výhody	Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov			Hodnota príjmu, výhody bývalých členov orgánov		
	b			c		
	štatutárnych	dozorných	iných	štatutárnych	dozorných	iných
	Časť 1 – Bežné účtovné obdobie			Časť 1 – Bežné účtovné obdobie		
a	Časť 2 – Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie			Časť 2 – Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
Peňažné príjmy	-					
Nepeňažné príjmy						
Peňažné preddavky						
Nepeňažné preddavky						
Poskytnuté úvery						
Poskytnuté záruky						
Iné						

Spoločnosť neposkytla žiadne príjmy a výhody členom štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky okrem tých, ktoré prináležia z hlavného pracovného pomeru.

N. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSOB

N. a) až c) Zoznam vzájomných obchodov so spriaznenými osobami

Informácie o ekonomických vzťahoch medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami

Tabuľka č. 1

Spriaznená osoba a	Kód druhu obchodu b	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie 2017 c	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2016 d
Transakcie s členmi štatutárnych orgánov			
Transakcie so sesterskými podnikmi			
-stavebné práce	01		172 345
-predaj ostatné	01		
-materiál	02		
-nájom	02	201 600	240 000

Tabuľka č. 2

Dcérska účtovná jednotka/Materská účtovná jednotka a	Kód druhu obchodu b	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie 2017 c	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2016 d
Materská spoločnosť:			
-poradenstvo	02	184 000	166 000
-ostatné služby	02		
-poskytnutá pôžička	01	355 744,83	
-majetok	01		-10 107
-úroky z pôžičky	01	18 710,97	18 711
Dcérske spoločnosti:			
-stavebné práce	02	245 541,19	364 796
-stavebné práce	01	513 917,21	
-materiál	02	50 541,87	135 741
-predaj obchodných podielom	02	14 000	
-nájom	02	135 360,72	112 433
-nájom	01	116 068,55	212 842
-preprava	02		4 804
-refakturácie	01		41 261
-majetok	01		
-úrok z pôžičky	01	58 215,37	36 244
-materiál	01		
-ostatné	01	20 188,19	14 879
-ostatné	02	2989,60	3 784
-úrok z pôžičky	02		592
-spotreba vody	02	260,79	

Kód druhu obchodu:

01 – predaj, resp. poskytnutie

02 – nákup, resp. prijatie

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

Po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, t.j. 31.12.2017 do dňa zostavenia účtovnej závierky, nastali v spoločnosti TUBAU, a.s. tieto významné zmeny:

- Zmena v členoch štatutárnych orgánov a dozornej rady

aktuálne zloženie štatutárov:

Ing. Vladimír Ondriš – predseda predstavenstva
Ing. Juraj Rečka – podpredseda predstavenstva
Ing. Marcel Ondruš – člen predstavenstva
Ing. Ivan Košťál – člen predstavenstva
Ing. Vladimír Hozza – člen predstavenstva
Ing. Martina Kosová – člen predstavenstva

aktuálne zloženie dozornej rady:

Mgr. Alexander Kasjanov
Mgr. Dušan Marko
Ing. Radomír Svitok

- Od 1.1.2018 sa stala spoločnosť skupinovým platcom DPH s novým daňovým identifikačným číslom SK 712 000 1416. Do skupiny platcov DPH patria spoločnosti ZEDA Bratislava, s.r.o. a ZEDA B. Bystrica s.r.o., od 1.9. 2018 je skupina platcov tvorená len spoločnosťou TUBAU, a.s. a ZEDA B. Bystrica s.r.o..
- V júli v roku 2018 došlo k predaju spoločnosti ZEDA Bratislava, s.r.o. Od uvedeného obdobia spoločnosť ZEDA Bratislava nie je už dcérskou spoločnosťou spoločnosti TUBAU, a.s.

Ku dňu zostavenia účtovnej závierky spoločnosť TUBAU, a.s. vedie (sú proti nej vedené) uvedené súdne spory:

Pasívne súdne spory vedené voči spoločnosti TUBAU, a.s.:

Spisová značka (vrátane názvu súdu)	Dátum začatia konania	Žalobca/navrhovateľ	Predmet konania s uvedením uplatnenej sumy vrátane príslušenstva	Uvedenie právneho dôvodu uplatneného nároku/ ¹	Aktuálny stav konania
64 Cb 46/2010 (Okresný súd Banská Bystrica)	24.2.2010	MS Real, s.r.o.	o náhradu škody (o zaplatenie 512.899,04 EUR s príslušenstvom)	zodpovednosť za škodu (pozn. TUBAU, a.s. žalovaným v druhom rade, žalovaným v prvom rade TuCon, a.s.)	Súd nariadil znalecké dokazovanie za účelom posúdenia príčiny vzniku škody. Znalec v posudku jednoznačne neurčil, čo bolo príčinou priesaku spodných vôd. Odporcovia v oboch radoch navrhli, aby bol znalec vypočutý na pojednávani. Čaká sa na nariadenie pojednávania.
26Cb/104/2016	22.3.2016	HÍD Zrt.	o zaplatenie 922.188,02 EUR s príslušenstvom	Údajné bezdôvodné obohatenie, ktoré malo vzniknúť tým, že spoločnosť Granvia Construction, s.r.o. ako ručiteľ plnila za žalobcu pohľadávky TUBAU, a.s. voči žalobcovi, na ktoré údajne nemal TUBAU, a.s. vzniknúť nárok z dôvodu údajného vadného plnenia TUBAU, a.s. Zároveň časť žalovanej sumy pozostáva z nároku na náhradu škody z dôvodu údajného omeškania TUBAU, a.s. s vytiahnutím štetovnic.	Bolo Dňa 24.09.2018 súd vyniesol rozsudok, podľa ktorého je TUBAU povinná zaplatiť 8.378 Eur s urokom od roku 2016, v ostatnej časti súd žalobu zamietol.

24Cb 496/2015 (Okresný súd Bratislava III)	29.12.215	Keller špeciálne zakladanie, spol. s r.o.	o zaplatenie 206.208 EUR s príslušenstvom	pohľadávka žalobcu za "dodávku" dočasných štetovnic pri výstavbe mosta, ktoré neodborným postupom pri ich vyťahovaní zničil odberateľ - A-Híd	Prvostupňový súd žalobu zamietol. Žalobca sa odvolal a v súčasnosti prebiehajú vyjadrenia a repliky k vyjadreniam v odvolacom konaní.
26/Cb/126/2017		Keller špeciálne zakladanie, spol. s r.o.	o zaplatenie 14.746,42 EUR s príslušenstvom	pohľadávka žalobcu zo zádržného zadržávaného zo strany spoločnosti TUBAU, a.s.	Spoločnosť TUBAU, a.s. podala voči platobnému rozsahu odpor s odôvodnením, že voči žalobcom uplatnenej pohľadávke si započítala škody z titulu porušenia povinnosti Keller vyplývajúcej mu z bodu 3 Mimosúdnej dohody, uzavretej medzi Keller a TUBAU, a.s. dňa 16.01.2013.
25Cb/241/2018 a ďalších 6 súvisiacich konaní		BBF elektro, s.r.o.	o zaplatenie viacerých čiastkových faktúr v celkovej výške 14.527,04 EUR	pohľadávka žalobcu z viacerých nezaplatených faktúr.	Zo strany spoločnosti TUBAU, a.s. došlo k úhradám jednotlivých istín. Spoločnosť TUBAU, a.s. navrhla, aby v súd v rámci hospodárnosti konania jednotlivé súvisiace konania spojil do jedného konania a priznal právnomu zástupcovi žalobcu iba trovy, na ktoré má zo zákona nárok.

P. INFORMÁCIE O PREHLADE ZMIEN VLASTNÉHO IMANIA

Tabuľka č. 1

Položka vlastného imania a	Bežné účtovné obdobie 2017				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav na konci účtovného obdobia f
Základné imanie	3 300 000				3 300 000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	3 319				3 319
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	385 415	11 567			396 982
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-1 220 663	109 417	187 467		-1 298 712
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond					
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	3 209 133	104 108			3 313 241
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	115 675	1 241 618	115 675		1 241 618
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby-podnikateľa					

Tabuľka č. 2

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2016				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	3 300 000				3 300 000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	3 319				3 319
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	373 668	11 747			385 415
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	216 948	892 926	-2 330 537		-1 220 663
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond					
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	3 103 416	105 717			3 209 133
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	117 463	115 675	117 463		115 675
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa					

O. INFORMÁCIE O PREHLADE PEŇAŽNÝCH TOKOV

Označenie	Text 1	Číslo riadku	Bežné obd.brutto 2017	Minulé obd.brutto 2016
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti	10		
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	20	1 288 690,04	181 810,14
A. 1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-), (súčet A. 1. 1. až A. 1. 13.)	30	1 176 148,10	817 063,25
A. 1. 1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	40	757 644,05	873 676,82
A. 1. 2.	Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja (+)	50	0,00	0,00
A. 1. 3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)	60	0,00	0,00
A. 1. 4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)	70	0,00	0,00
A. 1. 5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	80	-15 894,74	-102 279,55
A. 1. 6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	90	134 523,47	-138 487,61
A. 1. 7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)	100	30 494,46	0,00
A. 1. 8.	Úroky účtované do nákladov (+)	110	288 793,07	257 553,89
A. 1. 9.	Úroky účtované do výnosov (-)	120	-26 433,81	-72 551,69
A.1. 10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)	130	-4 060,59	-2 080,62
A. 1. 11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)	140	11 082,19	2 819,11
A. 1. 12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	150	0,00	-1 587,10
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 (+/-)	160	0,00	0,00
A. 2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorým sa na účely tohto opatrenia rozumie rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peň.ekvivalentov, na výsl.hosp.	170	282 819,77	1 376 650,55
A. 2. 1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	180	-1 103 381,08	1 077 800,86
A. 2. 2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	190	2 433 339,24	-57 838,61
A. 2. 3.	Zmena stavu zásob (-/+)	200	-1 047 138,39	356 688,30
A. 2. 4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)	210	0,00	0,00

	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.)	220	2 747 657,91	2 375 523,94
A. 3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	230	0,00	0,00
A. 4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	240	0,00	0,00
A. 5.	Prijmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	250	0,00	0,00
A. 6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	260	0,00	0,00
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 6.)	270	2 747 657,91	2 375 523,94
A. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	280	396 112,77	-144 070,63
A. 8.	Prijmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)	290	0,00	0,00
A. 9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)	300	0,00	0,00
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 9.)	310	3 143 770,68	2 231 453,31
	Peňažné toky z investičnej činnosti	320	0,00	0,00
B. 1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	330	0,00	0,00
B. 2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	340	-1 892 875,77	-1 418 915,14
B. 3.	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (-)	350	-1 114 000,00	-4,00
B. 4.	Prijmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)	360	0,00	0,00
B. 5.	Prijmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	370	0,00	0,00
B. 6.	Prijmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (+)	380	0,00	0,00
B. 7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)	390	0,00	0,00
B. 8.	Prijmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)	400	0,00	0,00
B. 9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)	410	0,00	-784 099,00
B. 10.	Prijmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)	420	0,00	0,00
B. 11.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)	430	0,00	0,00
B. 12.	Prijmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)	440	0,00	0,00

B. 13.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)	450	0,00	0,00
B. 14.	Prijmy 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 (+)	460	0,00	0,00
B. 15.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)	470	0,00	0,00
B. 16.	Prijmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)	480	0,00	0,00
B. 17.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)	490	0,00	0,00
B. 18.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)	500	0,00	0,00
B. 19.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)	510	0,00	0,00
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 19.)	520	-3 006 875,77	-2 203 018,14
	Peňažné toky z finančnej činnosti	530	0,00	0,00
C. 1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C. 1. 1. až C. 1. 8.)	540	0,00	0,00
C. 1. 1.	Prijmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)	550	0,00	0,00
C. 1. 2.	Prijmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)	560	0,00	0,00
C. 1. 3.	Prijaté peňažné dary (+)	570	0,00	0,00
C. 1. 4.	Prijmy z úhrady straty spoločníkmi (+)	580	0,00	0,00
C. 1. 5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)	590	0,00	0,00
C. 1. 6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)	600	0,00	0,00
C. 1. 7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)	610	0,00	0,00
C. 1. 8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)	620	0,00	0,00
C. 2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti (súčet C. 2. 1. až C. 2. 9.)	630	0,00	0,00
C. 2. 1.	Prijmy z emisie dlhových cenných papierov (+)	640	0,00	0,00
C. 2. 2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových CP (-)	650	0,00	0,00
C. 2. 3.	Prijmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)	660	0,00	0,00
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 (-)	670	0,00	0,00
C. 2. 5.	Prijmy z prijatých pôžičiek (+)	680	0,00	0,00
C. 2. 6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)	690	-278 391,11	0,00
C. 2. 7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)	700	0,00	0,00
C. 2. 8.	Prijmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (+)	710	0,00	0,00

C. 2. 9.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (-)	720	0,00	0,00
C. 3.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	730	0,00	0,00
C. 4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	740	0,00	0,00
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 (-)	750	0,00	0,00
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 (+)	760	0,00	0,00
C. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)	770	0,00	0,00
C. 8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)	780	0,00	0,00
C. 9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)	790	0,00	0,00
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až C. 9.)	800	-278 391,11	0,00
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A + B + C)	810	-141 496,20	28 435,17
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	820	160 349,00	132 771,27
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	830	18 852,80	161 206,44
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	840	0,00	738,49
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	850	18 852,80	160 349,00

Vysvetlivky k poznámkam:

1. Daňové identifikačné číslo sa vyplňuje, ak ho má účtovná jednotka pridelené.
2. Identifikačné číslo organizácie (IČO) sa vyplňuje podľa Registra organizácií vedeného Štatistickým úradom Slovenskej republiky.
3. Kód SK NACE sa vyplňuje podľa vyhlášky Štatistického úradu Slovenskej republiky č. 306/2007 Z. z., ktorou sa vydáva Štatistická klasifikácia ekonomických činností.
4. Údaje, ktorými sú číslo telefónu, číslo faxu, e-mailová adresa, podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva a podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky, sú dobrovoľne vyplňanými údajmi.
5. V bodoch č. 2, 4 a 6 sa prvotným ocenením majetku rozumie jeho ocenenie podľa § 25 zákona.
6. V bodoch č. 8, 23, 27, 28 a 29 sa obsahová náplň tabuliek a počet riadkov v nich uvádzajú podľa potrieb účtovnej jednotky.

Použité skratky:

CP - cenný papier

č. - číslo

DFM – dlhodobý finančný majetok

DHM – dlhodobý hmotný majetok

DIČ – daňové identifikačné číslo

DNM – dlhodobý nehmotný majetok

DÚJ – dcérska účtovná jednotka

IČO – identifikačné číslo organizácie

kons. – konsolidovaný

MÚJ – materská účtovná jednotka

OP – opravná položka

p. a. – per annum

PSC – poštové smerovacie číslo

ÚJ – účtovná jednotka

VI – vlastné imanie

ZI – základné imanie