

ČI. I VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE

- I.1 Názov účtovnej jednotky:** CESTY SK s.r.o.
Sídlo účtovnej jednotky: Mojmirova 8, 040 01 Košice, Slovensko
- Založenie spoločnosti:** Spoločnosť bola založená 3.5.2004 a do OR bola zapísaná 21.5.2004.
Spoločnosť je zapísaná v OR: OS Košice I, Oddiel: Sro, Vložka č. 14972/V

Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky

- uskutočňovanie stavieb a ich zmien
- výkon činnosti stavbyvedúceho
- výkon činnosti stavebného dozoru
- vypracovanie dokumentácie a projektu jednoduchých stavieb, drobných stavieb a zmien týchto stavieb
 - stavebná časť
- osadzovanie a údržba dopravného značenia a inštalovanie dopravných značiek
- dokončovacie stavebné práce pri realizácii exteriérov a interiérov
- výroba brúsných výrobkov, asfaltu a výrobkov z asfaltu
- živíčné práce (výroba a pokládka asfaltových a bitumenových zmesí)

I.3 Schválenie účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

- schvaľujúci orgán účtovnej závierky: valné zhromaždenie
- dátum schválenia: 22.06.2018

I.4 Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

- k poslednému dňu účtovného obdobia /riadna/, spoločnosť má povinnosť overenia audítorom

I.5 Informácie o skupine účtovných jednotiek

Účtovná jednotka je súčasťou skupiny, ktorej materskou spoločnosťou je spoločnosť Družstvo VIASTRUCTURA. Táto skupina nemá povinnosť zostaviť konsolidovanú účtovnú závierku.

Obchodné meno dcérskej spoločnosti	Sídlo dcérskej spoločnosti
CESTNÉ STAVBY MICHALOVCE s.r.o.	Slovensko
CESTY UKRAJINA	Ukrajina

I.6 Počet zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	38	32
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	43	34
z toho: počet vedúcich zamestnancov	5	5

ČI. II INFORMÁCIE O PRIJATÝCH POSTUPOCH**II.1 Východiská pre zostavenie účtovnej závierky**

Spoločnosť zostavila účtovnú závierku za predpokladu nepretržitého pokračovania vo svojej činnosti.

II.2 Zmeny účtovných zásad a metód

Účtovná jednotka zmenila účtovné zásady a metódy oproti predchádzajúcemu účtovnému obdobiu len z dôvodu zmien v zákonoch týkajúcich sa účtovnej a daňovej problematiky. Iné zmeny nenastali.

II.4 Spôsob ocenenia jednotlivých zložiek majetku a záväzkov účtovnej jednotky

Účtovná jednotka oceňovala majetok a záväzky ku dňu uskutočňovania účtovného prípadu.

Ku dňu účtovného prípadu oceňovala účtovná jednotka majetok a záväzky:

a) obstarávacou cenou

- dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou
- dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou
- dlhodobý finančný majetok
- pohľadávky pri odplatnom nadobudnutí
- záväzky pri prevzatí
- krátkodobý finančný majetok obstaraný kúpou

b) menovitou hodnotou

- peňažné prostriedky
- záväzky pri ich vzniku
- pohľadávky pri ich vzniku
- zákazková výroba

c) vlastnými nákladmi

- hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou
 - vnútropodnikové náklady a výkony
- Vlastné náklady obsahujú:
- priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť

d) kvalifikovaným odhadom

Položky časového rozlíšenia sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

Splatná daň z príjmu je vypočítaná zo základu vyplývajúceho z hospodárskeho výsledku pred zdanením, ktorý bol upravený o pripočítateľné a odpočítateľné položky z titulu trvalých a dočasných úprav daňového základu a umorenia straty a je zdanený platnou sadzbou dane.

Odložená daň (odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok) je vypočítavaná z:

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

a je zdanená sadzbou dane z príjmu, o ktorej sa predpokladá, že bude platiť v čase vyrovnania odloženej dane.

II.4 f) Spôsob zostavenia odpisového plánu dlhodobého majetku

I. Odpisovanie dlhodobého nehmotného majetku

- DNM do nadobúdacej hodnoty 2 400,- EUR je odpisovaný jednorázovo do nákladov ako ostatné služby. Odpísaný DNM je vedený v operatívnej evidencii na úseku MTZ.
- DNM v nadobúdacej hodnote nad 2 400,- EUR je odpisovaný v súlade so zákonom 595/03 Z.z. Odpísaný DNM je vedený v účtovnej evidencii.

II. Odpisovanie dlhodobého hmotného majetku

- DHM do nadobúdacej hodnoty 1 700,- EUR je odpisovaný jednorázovo do nákladov ako spotreba materiálu. Odpísaný DHM je vedený v operatívnej evidencii na úseku MTZ.
- DHM v nadobúdacej hodnote nad 1 700,- EUR je odpisovaný v súlade so zákonom 595/03 Z.z. Odpísaný DHM je vedený v účtovnej evidencii.

ČI. III INFORMÁCIE, KTORÉ VYSVETĽUJÚ A DOPLŇAJÚ POLOŽKY SÚVAHY

III.1 a) Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného a hmotného majetku

Tabuľka č. 1

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktiv. náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľ. práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstar. DNM	Poskyt. preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i

Prvotné ocenenie								
Stav na zač. účtov. obdobia						28 240		28 240
Prírastky						7 806		7 806
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtov. obdobia						36 046		36 046
Oprávky								
Stav na zač. účtov. obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtov. obdobia								
Opravné položky								
Stav na zač. účtov. obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtov. obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na zač. účtov. obdobia						28 240		28 240
Stav na konci účtov. obdobia						36 046		36 046

Tabuľka č. 2

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktiv. náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľ. práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstar. DNM	Poskyt. preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na zač. účtov. obdobia								
Prírastky						28 240		28 240
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtov. obdobia						28 240		28 240
Oprávky								
Stav na zač. účtov. obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtov. obdobia								

Opravné položky								
Stav na zač. účtov. obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtov. obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na zač. účtov. obdobia								
Stav na konci účtov. obdobia						28 240		28 240

Tabuľka č. 1

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samost. hn. veci a súb. hn. vecí	Pest. celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zieratá	Ostatný DHM	Obstar. DHM	Poskyt. preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na zač. ú. ob.		33 769	2 862 900				22 242		2 918 911
Prírastky		15 212	153 845				163 354		332 411
Úbytky							169 056		169 056
Presuny									
Stav na konci ú. ob.		48 981	3 016 745				16 540		3 082 266
Oprávky									
Stav na zač. ú. ob.		845	416 480						417 325
Prírastky		1 936	554 008						555 944
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci ú. ob.		2 781	970 488						973 269
Opravné položky									
Stav na zač. ú. ob.									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci ú. ob.									
Zostatková hodnota									
Stav na zač. ú. ob.		32 924	2 446 420				22 242		2 501 586
Stav na konci ú. ob.		46 200	2 046 257				16 540		2 108 997

Tabuľka č. 2

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samost. hn. vecí a súb. hn. vecí	Pest. celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstar. DHM	Poskyt. preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na zač. ú. ob.			841 432				7 500		848 932
Prírastky		33 769	2 057 017				2 105 528		4 196 314
Úbytky			35 549				2 090 786		2 126 335
Presuny									
Stav na konci ú. ob.		33 769	2 862 900				22 242		2 918 911
Oprávky									
Stav na zač. ú. ob.			47 706						47 706
Prírastky		845	404 323						405 168
Úbytky			35 549						35 549
Presuny									
Stav na konci ú. ob.		845	416 480						417 325
Opravné položky									
Stav na zač. ú. ob.									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci ú. ob.									
Zostatková hodnota									
Stav na zač. ú. ob.			793 726				7 500		801 226
Stav na konci ú. ob.		32 924	2 446 420				22 242		2 501 586

III.1 b), c) Informácie o dlhod. hmot. majetku s obmedzeným právom nakladania alebo záložným právom

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota
Dlhodobý hmotný majetok, ku ktorému nemá účtovná jednotka vlastnícke právo	1 578 793
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	1 382 740

III.1 f) Informácie o štruktúre dlhodobého finančného majetku

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Bežné účtovné obdobie				
	Podiel ÚJ na ZI v %	Podiel ÚJ na hlasovacích právach v %	Hodnota vlast. imania ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	HV ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Účtovná hodnota DFM
a	b	c	c	d	e
Účtovné jednotky z rozhodujúcim vplyvom					

Účtovné jednotky so spoločným rozhodujúcim vplyvom					
CESTY UKRAJINA	50,00%	50,00%	316		158
Účtovné jednotky s podstatným vplyvom					
C. ST. MICHALOVCE s.r.o.	34,00%	34,00%	288 591	-116 409	201 700
Obstarávaný DFM na účely vykonania vplyvu v inej ÚJ					
Dlhod. fin. majetok spolu	x	x	x	x	201 858

III.1 g), i), j) Informácie o dlhodobom finančnom majetku

Tabuľka č. 1

Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Podiel CP a podiely v DÚJ	Pod. CP a pod. v spoloč. s podst. vplyvom	Ostatné dlhod. CP a podiely	Pôžičky ÚJ v konsolid. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac 1 rok	Obstar. DFM	Poskyt. preddavky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na zač. ú. ob.		156							156
Prírastky		201 702					1 700		203 402
Úbytky							1 700		1 700
Presuny									
Stav na konci ú. ob.		201 858							201 858
Oprávky									
Stav na zač. ú. ob.									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci ú. ob.									
Opravné položky									
Stav na zač. ú. ob.									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci ú. ob.									
Zostatková hodnota									
Stav na zač. ú. ob.		156							156
Stav na konci ú. ob.		201 858							201 858

Tabuľka č. 2

Dlhodobý finančný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Podiel CP a podiely v DÚJ	Pod. CP a pod. v spoloč. s podst. vplyvom	Ostatné dlhod. CP a podiely	Pôžičky ÚJ v konsolid. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac 1 rok	Obstar. DFM	Poskyt. preddavky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na zač. ú. ob.									
Prírastky		156					168		324
Úbytky							168		168
Presuny									
Stav na konci ú. ob.		156							156
Oprávky									
Stav na zač. ú. ob.									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci ú. ob.									
Opravné položky									
Stav na zač. ú. ob.									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci ú. ob.									
Zostatková hodnota									
Stav na zač. ú. ob.									
Stav na konci ú. ob.		156							156

III. 1 p) Informácie o vývoji opravnej položky k pohľadávkam

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
a	b	c	c	d	e
Pohľadávky z obchod. styku					
Dlhod. pohľadávky spolu					
Pohľadávky z obchod. styku		180			180
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ					
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku					
Pohľadávky voči spoloč., členom a združeniu					

Iné pohľadávky				
Krát. pohľadávky spolu		180		180

III.1 o) Informácie o zákazkovej výrobe a o zákazkovej výstavbe

Tabuľka č. 1

Názov položky	Za bežné účtovné obdobie	Za bezprostredne pr. účt. obdobie	Sumár od zač. zák. výr. až do konca bež. účt. obdobia
a	b	c	d
Výnosy zo zákazkovej výroby	3 974 147		3 974 147
Náklady na zákazkovú výrobu	3 309 217		3 309 217
Hrubý zisk / hrubá strata	664 930		664 930

Tabuľka č. 2

Hodnota zákazkovej výroby	Za bežné účtovné obdobie	Sumár od zač. zák. výr. až do konca bež. účt. obdobia
a	b	c
Vyfakturované nároky za vykonanu prácu na zákazkovej výrobe	3 214 778	3 214 778
Úprava nárokov podľa stupňa dokončenia alebo metódou nulového zisku	759 369	759 369
Suma prijatých preddavkov		
Suma zadržanej platby		

III.1 q) Informácie o hodnote pohľadávok do a po lehote splatnosti

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	229 804		229 804
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a zruženiu			
Iné pohľadávky	9 679		9 679
Dlhodobé pohľadávky spolu	239 483		239 483
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	1 991 285	391 681	2 382 966
Čistá hodnota zákazky	759 370		759 370
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	70 000		70 000
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie			
Iné pohľadávky	124 814		124 814
Krátkodobé pohľadávky spolu	2 945 469	391 681	3 337 150

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Pohľadávky po lehote splatnosti	391 681	783 415
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	2 945 469	483 905
Krátkodobé pohľadávky spolu	3 337 150	1 267 320
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	239 483	91 759
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov		
Dlhodobé pohľadávky spolu	239 483	91 759

III.1 r) Informácie o pohľadávkach zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia a o pohľadávkach, na ktoré sa zriadilo záložné právo

Opis predmetu záložného práva	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota predmetu	Hodnota pohľadávky
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia	7 425 000	7 425 000
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	x	7 425 000

III.1 t) Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	22 039	4 926
Bežné bankové účty	230 572	448 203
Vkladové účty v banke alebo pobočke zahr. banky termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	252 611	453 129

III.1 y) Informácie o významných položkách časového rozlíšenia na strane aktív

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady bud. období dlhodobé, z toho:	39 442	
Antivírus	971	
Dlhodobé úroky z cenných papierov	38 471	
Náklady bud. období krátkodobé, z toho:	70 220	43 669
Krátkodobé úroky z cenných papierov	51 248	
Poistenie zodpovednosti za škodu	3 905	4 743
PZPMV	1 324	1 273
Havarijné poistenie MV	6 958	6 292
Poistenie strojov	2 205	2 158
Poistenie stavieb		5 044
Predplatné Stavebných novín	540	540
Diaľničné známky		792

Ostatné	4 040	22 827
Príjmy bud. období dlhodobé, z toho:		
Príjmy bud. období krátkodobé, z toho:	39	400
Ostatné	39	400

III.2 a) Informácie o vlastnom imaní

Tabuľka č. 1

Názov položky	Hodnota
Základné imanie celkom	6 640
Základné imanie splatené	6 640
Základné imanie nezapísané v obchodnom registri	
Vlastné imanie	1 384 623
Podiel základného imania na celkovej hodnote vlastného imania vyjadrený v %	0,48

Tabuľka č. 3

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	45 203
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	
Prídel na zvýšenie ZI	
Úhrada straty minulých rokov	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	45 203
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	45 203

III.2 b) Informácie o rezervách

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	c	d	e
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krát. rezervy, z toho:	100 153	139 120	100 153		139 120

Rezerva na nevyč. dovolenku za pred. rok	46 186	65 554	46 186		65 554
Rezerva na soc. poistenie na nev. dovol. za pred. rok	16 232	22 934	16 232		22 934
Rezerva na KPČ	27 910	37 450	27 910		37 450
Rezerva na soc. poistenie na KPČ	9 825	13 182	9 825		13 182

Tabuľka č. 2

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	c	d	e
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krát. rezervy, z toho:	34 097	100 153	34 097		100 153
Rezerva na nevyč. dovolenku za pred. rok	12 763	46 186	12 763		46 186
Rezerva na soc. poistenie na nev. dovol. za pred. rok	4 404	16 232	4 404		16 232
Rezerva na KPČ	12 338	27 910	12 338		27 910
Rezerva na soc. poistenie na KPČ	4 592	9 825	4 592		9 825

III.2 c) Informácie o výške záväzkov do a po lehote splatnosti

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Záväzky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé záväzky			
Dlhodobé záväzky z obchodného styku			
Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	470 000		470 000
Záväzky zo sociálneho fondu	2 704		2 704
Ostatné dlhodobé záväzky	693 195		693 195
Dlhodobé záväzky spolu	1 165 899		1 165 899
Krátkodobé záväzky			
Záväzky z obchodného styku	302 949	839 348	1 142 297
Nevyfakturované dodávky			
Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám			
Záväzky voči spoločníkom			
Záväzky voči zamestnancom	55 119		55 119
Záväzky zo sociálneho poistenia	40 734		40 734
Daňové záväzky a dotácie	46 770		46 770
Ostatné záväzky	611 580		611 580
Krátkodobé záväzky spolu	1 057 152	839 348	1 896 500

III.2 d) Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Dlhodobé záväzky spolu	1 165 899	1 173 631
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok do päť rokov	1 165 899	1 173 631
Krátkodobé záväzky spolu	1 896 500	1 680 413
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	1 057 152	1 161 749
Záväzky po lehote splatnosti	839 348	518 664

III.1 s) a III.2 f) Informácia o odloženej daňovej pohľadávke a odloženom daňovom záväzku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účt. hodnot. majetku a daň. základňou, z toho:		
odpočítateľné		
zdaniteľné		
Dočasné rozdiely medzi účt. hodnot. záväzkov a daň. základňou, z toho:	46 091	
odpočítateľné	46 091	
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužívané daňové odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka	9 679	
Uplatnená daňová pohľadávka		
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok		
Zmena odloženého daňového záväzku		
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Iné		

III.2 g) Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	1 317	365
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	4 354	3 589
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	4 354	3 589
Čerpanie sociálneho fondu	2 967	2 637
Konečný zostatok sociálneho fondu	2 704	1 317

III.2 i) Informácie o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

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 pred. účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
Dlhodobé bankové úvery						
Krátkodobé bankové úvery						
Kontokorentný úver	EUR	1 M EURIBOR + 2,10 % p.a.	28.02.2019	263 328	263 328	113 155
Kontokorentný úver	EUR	1 M EURIBOR + 2,50 % p.a.	28.02.2019	1 101 986	1 101 986	346 715

Tabuľka č. 2

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 pred. účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
Dlhodobé pôžičky						
Dr. VIASTRUCTURA			30.09.2020	470 000	470 000	
Krátkodobé pôžičky						
Dr. VIASTRUCTURA	EUR		31.12.2018			380 000
Krátkodobé finančné výpomoci						
PO	EUR		31.12.2018	150 000	150 000	
PO	EUR		30.09.2020	267 000	267 000	

III.2 j) Informácie o významných položkách časového rozlíšenia na strane pasív

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky bud. období dlhod., z toho:		
Výdavky bud. období krát., z toho:	1 051	968
Stravné a nápojové lístky	1 051	968
Výnosy bud. období dlhod., z toho:		
Výnosy bud. období krát., z toho:		

III.4 Informácie o majetku prenájatom formou finančného prenájmu

a) Celková suma dohodnutých platieb ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka

Názov položky	Suma
---------------	------

Istina	1 077 003
Finančný náklad	55 532
Spolu	1 132 535

b) Suma istiny u nájomcu a finančného nákladu podľa doby splatnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	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	225 384	323 668		208 315	498 606	
Fin. náklad	12 831	7 356		17 761	18 251	
Spolu	238 215	331 024		226 076	516 857	

III.5 f), g) Informácie o daniach z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospod. pred zdan., z toho:	64 705	x	x	62 621	x	x
Teoretická daň	x	13 588	21,00%	x	13 150	21,00%
Daňovo neuznané náklady	64 323	13 508	20,88%	22 522	4 730	7,55%
Výnosy nepodliehajúce dani	-6 144	-1 290	-1,99%	-2 201	-462	-0,74%
Vplyv nevykázananej odloženej daň. pohľ.						
Umorenie daň. straty						
Zmena sadzby dane						
Iné						
Spolu	122 884	25 806	39,88%	82 942	17 418	27,82%
Splatná daň z príjmov	x	25 806	39,88%	x	17 418	27,81%
Odložená daň z príjmov	x	-9 679	-14,96%	x		
Celková daň z príjmov	x	16 127	24,92%	x	17 418	27,81%

ČI. IV INFORMÁCIE, KTORÉ VYSVETĽUJÚ A DOPŔŇAJÚ POLOŽKY VÝKAZU ZISKOV A STRÁT**IV.1 a) Informácie o tržbách**

Oblasť odbytu	Hlavná stavebná výroba		Výroba obalenej zmesi		Poskytovanie dopravných služieb, prenájom strojov a nebytových priestorov a iné	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprost. predchádz. účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprost. predchádz. účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprost. predchádz. účtovné obdobie

a	b	c	d	e	f	g
Súk.sektor	2 154 135	2 493 737	70 975	39 217	27 979	16 524
Št.správa	8 894 947	5 918 957	88 908	352	346	
Spolu	11 049 082	8 412 694	159 883	39 569	28 325	16 524

IV.1 b) Informácie o zmene stavu vnútroorganizačných zásob

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok	Konečný zostatok	Začiatkový stav	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby		364 821	294 794	-364 820	70 027
Výrobky					
Zvieratá					
Spolu		364 821	294 794	-364 820	70 027
Manká a škody	x	x	x		
Reprezentačné	x	x	x		
Dary	x	x	x		
Iné	x	x	x		
Zmena stavu vnút. zásob vo výkaze ziskov a strát	x	x	x	-364 820	70 027

IV.1 c), d), f) Informácie o výnosoch pri aktivácii nákladov a výnosoch z hospodárskej a finančnej činnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	1 414	88 795
Aktivácia vnútroorganizačných služieb	1 414	
Aktivácia DHM		88 795
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	95 707	63 471
Tržby z predaja DNM a DHM		36 250
Tržby z predaja materiálu	15 417	286
Výnos z postúpenej pohľadávky		
Ostatné	80 290	26 935
Finančné výnosy, z toho:	4 308	217
Kurzové zisky, z toho:	185	14
Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	3	13
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	4 123	203
Výnosy z krátkodobého finančného majetku		
Ostatné finančné výnosy	4 123	203

IV.1 e), g) až i) Informácie o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Spotrebné náklady, z toho:	5 367 746	4 470 107
Spotreba materiálu	5 359 177	4 341 998
Spotreba energie	8 569	128 109
Náklady na poskytnuté služby, z toho:	3 410 403	2 549 906
Opravy a udržiavanie	82 955	24 538
Cestovné	37 563	28 509
Náklady na reprezentáciu	9 223	12 291
Ostatné služby bez služieb audítora, z toho:	3 280 662	2 484 568
- subdodávky	2 114 915	1 589 537
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	1 955 758	1 511 169
Mzdové náklady, z toho:	924 217	734 354
- členovia štatutárnych orgánov	33 400	18 576
Náklady na sociálne poistenie	326 863	266 220
Sociálne náklady	24 935	18 908
Dane a poplatky	12 372	14 443
Odpisy	555 944	376 006
Zostatková cena predaného DHM a materiálu	467	29 162
Odpisy pohľadávok		416
Tvorba OP k pohľadávkam	180	
Ostatné náklady na hospodársku činnosť	110 780	71 660
Finančné náklady, z toho:	175 287	97 494
Kurzové straty, z toho:	5 637	2 226
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	61	13
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>169 650</i>	<i>95 268</i>
Úroky	75 369	45 872
Náklady na krátkodobý finančný majetok	12 000	5 000
Ostatné finančné náklady	82 281	44 396

IV.3 Informácie o nákladoch na overenie individuálnej účtovnej závierky

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady voči auditorovi a auditorskej spoločnosti, z toho:	2 400	
náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	2 400	
iné uisťovacie auditorské služby		
súvisiace auditorské služby		
daňové poradenstvo		
ostatné neauditorské služby		

IV.4 Informácie o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	7 234 818	8 452 263
Tržby z predaja služieb	28 325	16 524
Tržby za tovar		
Výnosy zo zákazky	3 974 147	
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
Spolu	11 237 290	8 468 787

ČI. V INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH**V.3 Informácie o údajoch na podsúvahových účtoch**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Prenajatý majetok	986 880	527 106
Majetok v nájme (operatívny prenájom)		
Majetok prijatý do úschovy		
Pohľadávky z derivátov		
Odpísané pohľadávky		
Pohľadávky z leasingu		
Závazky z leasingu		
Iné položky	6 288 958	3 689 933

ČI. VI UDALOSTI, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČT. ZÁVIERKA

Po dni, ku ktorému sa účtovná závierka zostavuje, nenastali žiadne podstatné udalosti.

ČI. VII 1. INFORMÁCIE O TRANSAKCIÁCH MEDZI ÚČTOVNOU JEDNOTKOU A SPRIAZNENÝMI OSOBAMI

Názov položky	Kód druhu tovaru	Hodnotové vyjadrenie	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d
Materská/sesterská účtovná jednotka	01	580 273	
Materská/sesterská účtovná jednotka	02	8 433	
Materská/sesterská účtovná jednotka	08	60 000	
Materská/sesterská účtovná jednotka	08	90 000	380 000
Materská/sesterská účtovná jednotka	11	4 123	200
Materská/sesterská účtovná jednotka	11	281	

Kód druhu tovaru:

01 - kúpa
02 - predaj
08 - úver, pôžička
11 - iný obchod

ČI. VII 2. INFORMÁCIE O PRÍJMOCH A VÝHODÁCH ČLENOV ŠTATUTÁRNEHO ORGÁNU, DOZORNÉHO ORGÁNU A INÉHO ORGÁNU

Druh príjmu, výhody	Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov			Hodnota príjmu, výhody bývalých členov orgánov		
	b			c		
	štátutárnych	dozorných	iných	štátutárnych	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	33 400					
	18 576					
Nepeň. príjmy						
Peňažné preddavky						
Nepeň. preddavky						
Poskyt. úvery						
Poskyt. záruky						
Iné						

ČI. IX PREHĽAD O POHYBE VLASTNÉHO IMANIA

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	prírastky	úbytky	presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	6 640				6 640
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	1 141 000				1 141 000
Zákonný rezervný fond (nedel. fond) z kap.vkladov					

Oceňovacie rozdiely z precenenia maj. a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie roz. z prec. pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	664				664
Nedeliteľný fond					
Statutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	142 538	45 203			187 741
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účt. obdobia	x	x	x	x	48 578
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

Tabuľka č. 2

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	prírastky	úbytky	presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	6 640				6 640
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	1 141 000	150 000	150 000		1 141 000
Zákonný rezervný fond (nedel. fond) z kap.vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia maj. a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie roz. z prec. pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	182	482			664
Nedeliteľný fond					
Statutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	9 461	133 077			142 538
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účt. obdobia	x	x	x	x	45 203
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

ČI. X. PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV PRI POUŽITÍ NEPRIAMEJ METÓDY VYKAZOVANIA

Označ. položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti			
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmu	64 705	62 621
A.1.	<i>Nepeň. operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením</i>	561 821	380 621
A.1.1.	Odpisy DNM a DHM	555 944	376 006
A.1.2.	Zostatková hodnota DNM a DHM pri vyradení tohto maj. do nákladov na bež. činnosť s výn. majetku		
A.1.3.	Odpis oprav. polož. k nadobud. majetku		
A.1.4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv		
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek	180	
A.1.6.	Zmena stavu položiek čas. rozl. nákl. a výn.	-65 549	-33 966
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účt. do výnosov		
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov	75 369	45 872
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov	-4 123	-203
A.1.10.	Kurzový zisk vyčíslený k peň. prostr. a peň. ekv. ku dňu účt. závierky		
A.1.11.	Kurzová strata vyčíslená k peň. prostr. a peň. ekv. ku dňu účt. závierky		
A.1.12.	Výsledok z predaja dlh. majetku s výn. peň. ekv.		-7 088
A.1.13.	Ostatné položky nepeň. charakteru, kt. ovplyvňujú výsledok hosp. z bež. činnosti		
A.2.	<i>Vplyv zmien stavu prac. kapitálu, kt. sa na účely tohto opatrenia rozumie rozdiel medzi obež. maj. krátkod. záväzkami s výn. položiek obežn. majetku, kt. sú súčasťou peň. prost. a peň. ekv., na výsledok hospodárenia z bež. činnosti</i>	-1 247 250	125 134
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prev. činnosti	-2 197 836	-891 716
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prev. činnosti	669 426	1 086 877
A.2.3.	Zmena stavu zásob	281 160	-70 027
A.2.4.	Zmena stavu krátkod. fin. maj. s výn. peň. prostr. a peň. ekv.		
	Peň. toky z prev. čin. s výn. príjmov a výdavkov, kt. sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peň. tokov (Z/S+A.1.+A.2.)	-620 724	568 376
A.3.	Prijaté úroky, s výn. z inv. činnosti	4 123	203
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výn. z fin. čin.		
A.5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výn. z inv. činností		
A.6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku s výn. z fin. činnosti		
	Peň. toky z prev. činností (Z/S+A.1. až A.6.)	-616 601	568 579
A.7.	Výdavky na daň z príj. účt. jed. s výn. z fin. čin.	-5 418	-36 769
A.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru z prev. čin.		
A.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru z prev. čin.		
	Čisté toky z prev. činnosti (Z/S+A.1. až A.9.)	-622 019	531 810

Peňažné toky z investičnej činnosti			
B.1.	Výdavky na obstaranie DNM	-7 806	-28 240
B.2.	Výdavky na obstaranie DHM	-163 354	-2 105 528
B.3.	Výdavky na dlhodob. CP a podielov v iných účtovných jednotkách s výn. peň. ekv. určených na predaj alebo obchodovanie	-201 702	-156
B.4.	Príjmy z predaj DNM		
B.5.	Príjmy z predaj DHM		36 250
B.6.	Príjmy z predaja dlhodob. CP a podielov v iných účtovných jednotkách s výn. ekv. určených na predaj alebo obchodovanie		
B.7.	Výdavky na dlhodob. pôžičky poskytnuté v rámci konsolidovaného celku		
B.8.	Príjmy zo splácania dlhodob. pôžičiek poskyt. v rámci konsolidovaného celku		
B.9.	Výdavky na dlhodob. pôžičky poskytnuté tretím osobám s výn. dlhodob. pôžičiek poskyt. v rámci konsolid. celku		
B.10.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskyt. tretím osobám s výn. dlhodob. pôžičiek poskyt. v rámci konsolidovaného celku		
B.11.	Príjmy z prenájmu súboru hnut. a nehnut. maj. používaného a odpisovaného nájomcom		
B.12.	Prijaté úroky s výn. s prev. činností		
B.13.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výn. z prev. činností		
B.14.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výn. určených na predaj alebo obchodovanie, alebo ak sa považujú za peň. toky z fin. činnosti		
B.15.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výn. určených na predaj alebo obchodovanie, alebo ak sa považujú za peň. toky z fin. činnosti		
B.16.	Výdavky na daň z príjmov účt. Jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností		
B.17.	Príjmy mim. charakteru vzťahuj. sa na inv. činnosť		
B.18.	Výdavky mim. charakteru vzťahuj. sa na inv. činnosť		
B.19.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na inv. činnosť		
B.20.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na inv. činnosť		
B.	Čisté peň. toky z inv. činnosti (B.1. až B.20.)	-372 862	-2 097 674
Peňažné toky z finančnej činnosti			
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní		
C.1.1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov		
C.1.2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlast. imania spoločníkmi alebo fyz. osobou, kt. je účt. jednot.		150 000
C.1.3.	Prijaté peňažné dary		
C.1.4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi		
C.1.5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlast. akcií a vlast. obchod. podielov		
C.1.6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou		
C.1.7.	Výdavky na vyplatenie podielu vo vlastnom imaní spoločníkmi účt. jed. a fyz. osob, kt. je účt. jed.		
C.1.8.	Výdavky z iných dôvodov pri znížení vlast. im.		-150 000
C.2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z fin. činnosti	887 150	1 530 350
C.2.1.	Príjmy z emisie dlhových CP		
C.2.2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových CP		

C.2.3.	Príjmy z úverov poskytnutých bankou alebo pobočkou zahr. banky s výn. úverov na hl. predmet činnosti	905 444	459 870
C.2.4.	Výdavky na splácanie úverov posk. bankou alebo poboč. zahr. banky s výn. úverov na hl. predmet činnosti		
C.2.5.	Príjmy z prijatých pôžičiek	951 000	651 400
C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek	-534 000	-666 475
C.2.7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania maj., kt. je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci	-686 594	-351 733
C.2.8.	Výdavky na úhradu záväzkov za prenájom suboru hnut. a nehn. maj. použ. a odpis. nájomcom		
C.2.9.	Príjmy z ost. dlhod. a krátkod. záväz. vyplývaj. z fin. čin. s výn. osobitne uvádz. v inej časti CF	251 300	1 437 288
C.2.10.	Výdavky na splácanie ost. dlhod. a krátkod. záväz. vyplývaj. z fin. čin. s výn. osobitne uvádz. v inej časti CF		
C.3.	Výdavky na zaplatené úroky, s výn. z prev. čin.	-75 369	-45 872
C.4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku s výn. z prev. činnosti		
C.5.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výn. určených na predaj alebo obchodovanie, alebo ak sa považujú za peň. toky z inv. činnosti		
C.6.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výn. určených na predaj alebo obchodovanie, alebo ak sa považujú za peň. toky z inv. činnosti		
C.7.	Výdavky na daň z príjmov účt. jed. z fin. činnosti	-17 418	-17 418
C.8.	Príjmy mim. charakteru vzťahuj. sa na fin. činnosť		
C.9.	Výdavky mim. charakteru vzťahuj. sa na fin. činnosť		
C.	Čistné peňažné toky z fin. čin. (C.1. až C.9.)	794 363	1 467 060
D.	Čistné zvýšenie alebo zníženie peň. prost. (A+B+C)	-200 518	-98 804
E.	Stav peň. prost. a peň. ekv. na začiatku účt. obd.	453 129	551 933
F.	Stav peň. prost. a peň. ekv. na konci účt. obd. pred zohľad. kurz. rozd. ku dňu účt. závierky	252 611	453 129
G.	Kurz. rozd. k peň. prost. a peň. ekv. ku dňu účt. záv.		
H.	Zostatok peň. prost. a peň. ekv. na konci účt. obd. upravený o kurz. rozd. ku dňu účt. záv.	252 611	453 129