

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., organizačná zložka, Smetanovo námestí 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 bankským spôsobom
- výkon činnosti stavebného dozoru
- výkon činnosti stavbyvedúceho

c) Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie 2018 | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2017 |
|---|----------------------------|---|
| Priemerný prepočítaný počet zamestnancov | 214 | 204 |
| Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho: | 231 | 207 |
| počet vedúcich zamestnancov | 5 | 5 |

d) Neobmedzené ručenie v inej účtovnej jednotke

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

e) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31.12.2018 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve za účtovné obdobie od 1.1.2018 do 31.12.2018.

f) Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce obdobie :

Účtovná závierka Spoločnosti k 31.12.2017 bola schválená 03.10.2018 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:

- EXPORT STAV, s.r.o., Vyšné Fabriky 741, 033 01 Liptovský Hrádok, IČO: 35 723 696 (firma je v likvidácii od 12.11.2018)
- FB BETON, a.s. Pribylinská 12, 831 04 Bratislava – mestská časť Rača, IČO: 44 114 036
- TUBAU CONSTRUCTION, a.s., Smetanovo námestí 1180/7, 702 00 Moravská Ostrava, IČO: 29 447 151
- Cestné stavby Liptovský Mikuláš, spol. s r. o., Ulica 1. Mája 724, 031 01 Liptovský Mikuláš, IČO: 31 563 732
- JUREKO, a.s., Ulica 1. Mája 724/109, 031 01 Liptovský Mikuláš, IČO: 36 421 201

Od 01.01.2018 sa stala spoločnosť skupinovým platcom DPH s novým daňovým identifikačným číslom SK712 000 1416. Do skupiny platcov DPH patrili 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..

K 31.07.2018 došlo k predaju spoločnosti ZEDA Bratislava, s.r.o. Od uvedeného obdobia spoločnosť ZEDA Bratislava nie je už dcérskou spoločnosťou spoločnosti TUBAU, a.s.

V zmysle § 22 zákona o účtovníctve je spoločnosť TUBAU, a.s. povinná zostaviť konsolidovanú účtovnú závierku k 31.12.2018.

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.

Obstarávacia 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 obstarávací 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 obstarávací 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. Obstarávací 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 vlastní.

Oprava chýb minulých účtovných období

Spoločnosť v priebehu roka 2018 a ani v priebehu roka 2017 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 2018 | | | | | | | |
|---|----------------------------------|--------------|-------------------------------|---------------|--------------------------|------------------------------|--|------------|
| | Aktivované 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 |
| Oprávkový | | | | | | | | |
| 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 2017 | | | | | | | |
|---|---|--------------|-------------------------------|---------------|--------------------------|------------------------------|--|------------|
| | Aktivo- vané náklady na vývoj b | Softvér c | Oceni- teľné 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 |
| Oprávkky | | | | | | | | |
| 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

Poist'ovňa KOOPERATIVA poisťovňa a.s. zastrešuje poistenie DHM a DNM.

1. Dlhodobý hmotný majetok

Tabuľka č.1

| Dlhodobý hmotný majetok | Bežné účtovné obdobie 2018 | | | | | | | | |
|------------------------------------|----------------------------|--------|---|---------------------------------------|---------------------------------|-------------|-----------------|----------------------------|------------|
| | Pozemky | Stavby | Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí | Pestovateľské celky trvalých porastov | Základné stádo a ťažné zvieratá | Ostatný DHM | Obstarávaný DHM | Poskytnuté predavky na DHM | Spolu |
| A | b | c | d | e | f | g | h | i | j |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | 12 254 281 | | | | 0 | | 12 254 281 |
| Prírastky | | | 1 014 526 | | | | 8 333 | | 1 022 859 |
| Úbytky | | | 15 668 | | | | | | 15 668 |
| Presuny | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | 13 253 139 | | | | 8 333 | | 13 261 472 |
| Oprávk | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | 9 275 862 | | | | | | 9 275 862 |
| Prírastky | | | 598 234 | | | | | | 598 234 |
| Úbytky | | | 15 669 | | | | | | 15 669 |
| Presuny | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | 9 858 427 | | | | | | 9 858 427 |
| Opravné položky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | | | | | | | |
| Prírastky | | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | | |
| Presuny | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | | | | | | | |

| Zostatková hodnota | | | | | | | | | | |
|---|--|--|-----------|--|--|--|--|--|--|-----------|
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | 2 978 419 | | | | | | | 2 978 419 |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | 3 403 045 | | | | | | | 3 403 045 |

V roku 2018 doplnila spoločnosť TUBAU, a.s. strojový a vozový park v hodnote 1 014 526 Eur väčšinou formou finančného leasingu. Najväčšou investíciou bol nákup nakladač Volvo L180 v hodnote 265 450 EUR.

Tabuľka č. 2

| Dlhodobý hmotný majetok | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2017 | | | | | | | | |
|---|---|--------|--|---|--|-------------------------|------------------------------|--|------------|
| | 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 | | | 10 463 776 | | | | | 833 | 10 464 609 |
| Prírastky | | | 1 893 709 | | | | | 0 | 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 účtovného obdobia | | | 1 842 353 | | | | | 833 | 1 843 186 |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | 2 978 419 | | | | | 0 | 2 978 419 |

F.b) Spôsob a výška poistenia dlhodobého majetku

| Poistený majetok | Poistná suma | Platnosť zmluvy od - do |
|----------------------------------|--------------|-------------------------|
| majetok | 14 582 751 | 1.1.2007 - neurčito |
| server | 2 390 | 1.1.2007 - neurčito |
| Výrobné – prevádzkové zariadenia | 317 887 | 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 | 6 173 652 |

2. Dlhodobý finančný majetok

Tabuľka č. 1

| Dlhodobý finančný majetok | Bežné účtovné obdobie 2018 | | | | | | | | |
|---|------------------------------|---|-------------------------------|--------------------------|-------------|--|-----------------|----------------------------|-----------|
| | 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 | 3 583 949 | | 14 000 | 1 345 412 | 1 502 000 | | | | 6 445 361 |
| Prírastky | 2 832 | | 0 | 350 000 | 0 | | | 1 320 000 | 1 672 832 |
| Úbytky | 732 428 | | | 307 296 | | | | | 1 039 724 |
| Presuny | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | 2 854 353 | | 14 000 | 1 388 116 | 1 502 000 | | | 1 320 000 | 7 078 469 |
| Opravné položky/precenenie | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | | | | | | 0 | |
| Prírastky | | | | | | | | 1 320 000 | |
| Úbytky | | | | | | | | | |
| Presuny | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | | | | | | 1 320 000 | |
| Účtovná hodnota | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 3 583 949 | | 14 000 | 1 345 412 | 1 502 000 | | | | 6 445 361 |

| | | | | | | | | |
|--|-----------|--------|-----------|-----------|--|--|-----------|-----------|
| Stav na konci účtovného obdobia | 2 854 353 | 14 000 | 1 388 116 | 1 502 000 | | | 1 320 000 | 7 078 469 |
|--|-----------|--------|-----------|-----------|--|--|-----------|-----------|

Tabuľka č. 2

| Dlhodobý finančný majetok | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2017 | | | | | | | | |
|---|---|---|-------------------------------|--------------------------|-------------|--|-----------------|-----------------------------|-----------|
| | Podielové CP a podiely v DÚJ | Podiely 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 |
|--|-----------|--------|-----------|-----------|--|--|--|-----------|

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 2018 | | | | |
|--|----------------------------|--------------------------------------|--|---|---------------------|
| | 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 | | | | | |
| EXPORT STAV, s.r.o., Vyšné Fabriky 741, 033 01 Liptovský Hrádok, IČO: 35 723 696 | 100 | 100 | 0 | - | 0 |
| FB BETON, a.s. Pribylinská 12, 831 04 Bratislava – mestská časť Rača, IČO: 44 114 036 | 100 | 100 | - | - | 0 |
| TUBAU CONSTRUCTION, a.s. Smetanovo nám.1180/7 702 00 Ostrava, IČO: 29 447 151 | 100 | 100 | 40 546 | -16 786 | 40 546 |
| Cestné stavby Liptovský Mikuláš, spol. s r. o., Ulica 1. Mája 724, 031 01 Liptovský Mikuláš, IČO: 31 563 732 | 100 | 100 | 2 755 757 | 2 832 | 1 253 757 |
| JUREKO, a.s., Ulica 1. Mája 724/109, 031 01 Liptovský Mikuláš, IČO: 36 421 201 | 100 | 100 | 1 560 050 | 114 | 1 560 050 |
| 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 | -118 732 | 37 492 | 7 000 |
| NBD Liptovská Sielnica, s.r.o. 1.mája 724, 031 01 Liptovský Mikuláš, IČO: 50534084 | 15 | 15 | -115 507 | -53 941 | 7 000 |
| | | | | | |
| Obstarávaný DFM na účely vykonania vplyvu v inej ÚJ | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| DFM spolu | x | x | x | x | 2 868 353 |

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.

Spoločnosti FB Beton ,a.s. k 31.12.2018 nepredložila účtovnú závierku, 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 | 1 345 412 | 350 000 | 307 296 | | 1 388 116 |
| Do splatnosti do jedného roka vrátane | | | | | |
| Dlhodobé pôžičky spolu | 1 345 412 | 350 000 | 307 296 | | 1 388 116 |

K 31.12.2018 spoločnosť TUBAU, a.s. eviduje dlhodobé pôžičky v rámci konsolidovaného celku v celkovej hodnote 1 388 116, ktoré boli poskytnuté v rokoch 2015 až 2018.

3. 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 | 10 005 791 | 0 | 10 005 791 |
| Náklady na zákazkovú výrobu | 8 468 663 | 0 | 8 468 663 |
| Hrubý zisk / hrubá strata | 1 537 128 | 0 | 1 537 128 |

Tabuľka č. 2

| Hodnota zákazkovej výroby a | Za bežné účtovné obdobie b | Sumár od začiatku zákazkovej výroby až do konca bežného účtovného obdobia c |
|---|----------------------------------|---|
| Vyfakturované nároky za vykonanú prácu na zákazkovej výrobe | 10 005 791 | 10 005 791 |
| Úprava nárokov podľa stupňa dokončenia alebo metódou nulového zisku | 476 857 | 476 857 |
| Suma prijatých preddavkov | 0 | 0 |
| Suma zadržanej platby | 638 252 | 638 252 |

4. 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 | 2 312 106 | | 2 312 106 |
| Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným ÚJ | 57 440 | | 57 440 |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku | | | |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu | | | |
| Odložená daňová pohľadávka | 226 444 | | 226 444 |
| Dlhodobé pohľadávky spolu | 2 595 990 | | 2 595 990 |
| Krátkodobé pohľadávky | | | |
| Pohľadávky z obchodného styku voči subjektom okrem prepojených ÚJ | 5 073 143 | 1 554 352 | 6 627 495 |
| Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným ÚJ | 410 823 | 614 293 | 1 025 116 |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku | 1 369 817 | | 1 369 817 |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu | 233 293 | | 233 293 |
| Sociálne poistenie | | | |
| Daňové pohľadávky a dotácie | 495 020 | | 495 020 |
| Čistá hodnota zákazky | | | |
| Iné pohľadávky | 222 112 | | 222 112 |
| Krátkodobé pohľadávky spolu | 7 804 208 | 2 168 645 | 9 972 853 |

Informácie o vývoji opravnej položky k pohľadávkam

| Pohľadávky | Bežné účtovné obdobie 2018 | | | | |
|--|---------------------------------------|------------------|---|--|------------------------------------|
| | 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 | 6 952 | 1 106 531 | | 210 433 | 903 050 |
| 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 | 6 952 | 1 106 531 | | 210 433 | 903 050 |

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 2018 | |
|---|----------------------------------|--------------------|
| | Hodnota predmetu záložného práva | Hodnota pohľadávky |
| Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia | | |
| Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo | x | 9 075 771 |

5. Krátkodobý finančný majetok

Tabuľka č. 1

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie 2018 | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2017 |
|---|----------------------------|---|
| Pokladnica, ceniny | 7 028 | 12 515 |
| Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky | 39 230 | 6 338 |
| Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované | | |
| Peniaze na ceste | 0 | -3 628 |
| Spolu | 46 258 | 18 853 |

Informácie o významných položkách časového rozlíšenia na strane aktív

| Opis položky časového rozlíšenia | Bežné účtovné obdobie 2018 | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2017 |
|--|----------------------------|---|
| Náklady budúcich období dlhodobé, z toho: | | |
| | | |
| | | |
| Náklady budúcich období krátkodobé, z toho: | 27 413 | 36 989 |
| Služby – poistenie, certifikáty | 5 772 | 5 917 |
| Pripojovací poplatok - električka | 9 541 | 24 542 |
| ostatné | 12 100 | 6 530 |
| Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho: | | |
| | | |
| | | |
| Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho: | | |
| Dohadný výnos – úroky z pôžičiek | | |
| Dohadný výnos poisťovňa | | |
| Dohadný výnos – prenájom stroja | | |

G. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH VYKÁZANÝCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY

V roku 2018 spoločnosť vydala 1995 kusov akcií v nominálnej hodnote 3 500 EUR, 32 kusov akcií v nominálnej hodnote 500 EUR a 15 kusov akcií v nominálnej hodnote 100 EUR. Celková výška základného imania je 7 000 000 EUR. Základné imanie nie je splatené v plnej výške. Výška nesplateného ZI je 2 276 190 EUR. Akcionármi spoločnosti sú DANICON HOLDING, a.s. s podielom 60,26% 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 4,71 % na ZI a Ing. Ján Kuhajdik s podielom 0,95% na ZI.

Rozdelenie účtovného zisku

Tabuľka č. 1

| Názov položky | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|--|
| Účtovný zisk | 1 241 619 |
| Rozdelenie účtovného zisku | Bežné účtovné obdobie |
| Prídel do zákonného rezervného fondu | 124 162 |
| Prídel do štatutárnych a ostatných fondov | |
| Prídel do sociálneho fondu | |
| Prídel na zvýšenie základného imania | |
| Úhrada straty minulých období | |
| Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov | 1 117 457 |
| Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom | |
| Iné | |
| Spolu | 1 241 619 |

1. Rezervy

Tabuľka č. 1

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie 2018 | | | | |
|----------------------------------|------------------------------------|--------|----------|----------|---------------------------------|
| | 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: | 954 364 | 272 761 | 959 892 | | 267 233 |
| Rezerva na dovolenky | 166 059 | 222 531 | 163 071 | | 225 520 |
| Ostatné rezervy | 788 305 | 50 230 | 796 821 | | 41 714 |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |

Tabuľka č. 2

| Názov položky a | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2017 | | | | |
|------------------------------------|---|----------------|----------------|---------------|--------------------------------------|
| | 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: | 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 |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |

2. Závazky

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie 2018 | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2017 |
|---|----------------------------|---|
| Dlhodobé záväzky spolu | 2 412 274 | 2 296 175 |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov | | |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov | 2 412 274 | 2 296 175 |
| Krátkodobé záväzky spolu | 8 335 373 | 7 806 998 |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane | 5 501 347 | 5 192 717 |
| Záväzky po lehote splatnosti | 2 834 026 | 2 613 621 |
| | | |

3. Odložená daňová pohľadávka alebo odložený daňový záväzok

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie 2018 | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2017 |
|---|----------------------------|---|
| Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho: | | |
| odpočítateľné | 120 536 | 244 911 |
| zdaniteľné | 0 | 3 920 |
| Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho: | | |
| odpočítateľné | 957 769 | 1 349 499 |
| zdaniteľné | | |
| Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti | | |
| Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty | | |
| Sadzba dane z príjmov (v %) | 21 | 21 |
| Odložená daňová pohľadávka | 226 444 | 334 826 |
| Zmena odloženej daňovej pohľadávky | 108 382 | 179 325 |
| Zaúčtovaná ako náklad | 108 382 | -179 325 |
| Zaúčtovaná do vlastného imania | | |
| Odložený daňový záväzok | | |
| Zmena odloženého daňového záväzku | | |
| Zaúčtovaná ako náklad | | |
| Zaúčtovaná do vlastného imania | | |
| Iné | | |

4. Záväzky zo sociálneho fondu

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie 2018 | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2017 |
|--|----------------------------|---|
| Začiatkový stav sociálneho fondu | 3 338 | 11 385 |
| Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov | 20 480 | 14 048 |
| Tvorba sociálneho fondu zo zisku | | |
| Ostatná tvorba sociálneho fondu | | |
| Tvorba sociálneho fondu spolu | 20 480 | 14 048 |
| Čerpanie sociálneho fondu | 22 865 | 22 095 |
| Konečný zostatok sociálneho fondu | 953 | 3 338 |

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 | | | | | | |
| Strednodobý úver PB | EUR | 5,5 | 29.06.2020 | 286 343 | 286 343 | 0 |
| | | | | | | |
| Krátkodobé bankové úvery | | | | | | |
| KTK | EUR | 7,9 | 30.09.2019 | 1 945 760 | 1 945 760 | 2 154 318 |
| | | | | | | |

Strednodobý úver PB je projektového financovanie voči firmám TSS GRADE, a.s. a HOCHTIEF CZ a.s. organizačná zložka Slovensko. V roku 2018 sa projektové financovanie využilo iba voči firme TSS GRADE, a.s.

6. Majetok prenajatý formou finančného prenájmu

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie 2018 | | | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2017 | | |
|-----------------|----------------------------|--|--------------------|---|--|--------------------|
| | 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 | 747 456 | 2 209 532 | | 578 681 | 2 120 344 | |
| Finančný náklad | 74 054 | 87 441 | | 28 934 | 106 017 | |
| Spolu | 821 510 | 2 296 973 | | 607 615 | 2 226 361 | |

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 | 17 300 030 | 12 813 193 | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| Spolu | 17 300 030 | 12 813 193 | | | | |

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

| Názov položky a | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | Zmena stavu vnútroorganizačných zásob | |
|---|-----------------------|--|----------------------|---------------------------------------|---|
| | Konečný zostatok b | Konečný zostatok c | Začiatkový stav d | Bežné účtovné obdobie e | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie f |
| Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby | 446 283 | 1 050 296 | 269 154 | -604 013 | 781 142 |
| Výrobky | | | | | |
| Zvieratá | | | | | |
| Spolu | 446 283 | 1 050 296 | 269 154 | -604 013 | 781 142 |
| 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 | -604 013 | 781 142 |

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 2018 | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2017 |
|--|----------------------------|---|
| Výnosy pri aktivácii nákladov, z toho: | 357 624 | 552 691 |
| Aktivácia kovové konštrukcie | 357 624 | 552 691 |
| Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti, z toho: | 4 238 240 | 2 858 202 |
| Postúpenie pohľadávky | 1 191 772 | 2 384 130 |
| Náhrady od poisťovne | 75 300 | 74 361 |
| Sprostredkovanie | | |
| Ostatné prevádzkové výnosy | 2 905 186 | 373 849 |
| Zmluvná pokuta | 30 732 | 8 866 |
| Tržby z predaja dlhodobého nehmotného a hmotného majetku | 34 909 | |
| Tržby z predaja materiálu | 341 | 16 996 |
| Finančné výnosy, z toho: | 1 830 | 1 130 495 |
| Výnosy z dlhodobého finančného majetku od prepojených jednotiek | 0 | 1 100 000 |
| Kurzové zisky, z toho: | 1 372 | 4 061 |
| Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka | 458 | 1 405 |
| Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho: | | |
| Výnosové úroky | 19 | 1 |
| Výnosové úroky od prepojených účtovných jednotiek | 129 043 | 26 433 |
| 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 2018 | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2017 |
|---------------------------|----------------------------|---|
| Tržby za vlastné výrobky | | |
| Tržby z predaja služieb | 7 294 238 | 12 813 193 |
| Tržby za tovar | | |
| Výnosy zo zákazky | 10 005 792 | |
| Čistý obrat celkom | 17 300 030 | 12 813 193 |

I. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie 2018 | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2017 |
|--|----------------------------|---|
| Náklady za poskytnuté služby, z toho: | 5 148 440 | 4 147 953 |
| Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho: | 3 750 | 3 170 |
| Náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky | 3 750 | 3 170 |
| Iné uisťovacie audítorské služby | | |
| Súvisiace audítorské služby | | |
| Daňové poradenstvo | | |
| Ostatné neaudítorské služby – poradenstvo | | |
| Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho: | 5 144 690 | 4 144 783 |
| Opravy a udržiavanie | 256 244 | 234 105 |
| Diéty a cestovné náklady | 312 132 | 237 889 |
| Nájom strojov, prístrojov | 874 103 | 467 557 |
| dopravné | 428 127 | 196 871 |
| Prenájom a údržba budov | 206 445 | 353 884 |
| Stavebné práce (subdodávky), likvidácia odpadu, inžinierske služby | 1 810 095 | 2 097 671 |
| Ubytovanie | 135 238 | 122 731 |
| Poradenstvo | 283 437 | 201 241 |

| | | |
|--|------------|------------|
| Ostatné náklady | 838 869 | 232 834 |
| Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho | 13 026 350 | 12 273 536 |
| Spotreba materiálu a energií | 5 685 839 | 4 957 521 |
| Osobné náklady | 3 795 853 | 3 795 853 |
| Dane a poplatky | 29 641 | 18 687 |
| Odpisy DNHM a DHM | 875 098 | 757 644 |
| Predaný materiál | 15 996 | 16 970 |
| Opravné položky k pohľadávkam | 1 106 531 | 15 895 |
| Postúpenie pohľadávky | 1 191 772 | 2 384 130 |
| Pokuty, penále | 47 713 | 56 478 |
| Náklady na poistenie | 166 695 | 150 656 |
| Ostatné náklady | 111 212 | 119 702 |
| Finančné náklady, z toho: | 2 932 829 | 425 544 |
| Kurzové straty, z toho: | 5 141 | 11 082 |
| Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka | 3 327 | 8 660 |
| Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho: | 2 924 361 | 414 462 |
| Úroky z úverov | 103 439 | 218 320 |
| Leasingový úrok | 75 991 | 65 897 |
| Faktoringový úrok | 9 759 | 4 577 |
| Úroky voči prepojeným ÚJ | | |
| Ostatná náklady na finančnú činnosť | 101 521 | 64 533 |
| Bankové poplatky – bankové záruky | 60 581 | 61 135 |
| Predané CP a podiely | 1 253 070 | |
| Opravné položky k FM | 1 320 000 | |
| 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 2018 | | | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2017 | | |
|--|----------------------------|----------|--------------|---|----------|--------------|
| | Základ dane b | Daň c | Daň v % d | Základ dane e | Daň f | Daň v % g |
| Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho: | 1 125 390 | | | 1 288 690 | x | x |
| teoretická daň | | 236 332 | 21 | x | 270 625 | 21 |
| Daňovo neuznané náklady | 828 951 | 174 080 | 21 | 1 302 294 | 273 482 | 21 |
| Výnosy nepodliehajúce dani | 1 235 148 | 259 381 | 21 | 1 512 903 | 317 709 | 21 |
| Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky | | | | | | |
| Umorenie daňovej straty | | | | | | |
| Zmena sadzby dane | | | | | | |
| Iné | | | | | | |
| Spolu | 719 193 | | | 1 078 081 | | |
| Splatná daň z príjmov | | 151 031 | | x | 226 398 | |
| Odložená daň z príjmov | | 108 382 | | x | -179 325 | |
| Celková daň z príjmov | | 259 413 | | x | 47 073 | |

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 | 01.08.2017 | 14.02.2021 |
| NDS, a.s. | 71 756,50 | Eur | zádržné | 30.08.2017 | 04.06.2021 |
| TSS Grade, a.s. | 1 000 000,00 | EUR | záruka na dielo | 21.11.2016 | 31.12.2018 |
| NDS, a.s. | 175 000,00 | EUR | záruka na dielo | 19.03.2018 | 30.06.2019 |
| D4R7 Construction. | 60 538,58 | EUR | záruka na dielo | 27.03.2018 | 31.07.2019 |
| Hochtief CZ, a.s. | 348 831,58 | EUR | záruka na dielo | 13.07.2018 | 09.10.2019 |
| SPOLU | 2458 893,19 | EUR | | | |

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 2018 c | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2017 d |
| Transakcie s členmi štatutárnych orgánov | | | |
| Transakcie so sesterskými podnikmi | | | 201 600 |
| -stavebné práce | 01 | | |
| -predaj ostatné | 01 | | |
| -materiál | 02 | | |
| -nájom, ostatné služby | 02 | 19 250 | 201 600 |

Tabuľka č. 2

| Dcérska účtovná jednotka/Materská účtovná jednotka a | Kód druhu obchodu b | Hodnotové vyjadrenie obchodu | |
|---|------------------------|---------------------------------|--|
| | | Bežné účtovné obdobie 2018 c | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2017 d |
| Materská spoločnosť: | | | |
| -poradenstvo | 02 | 180 000 | 184 000 |
| -ostatné služby | 02 | | |
| -poskytnutá pôžička | 01 | 110 000 | 355 745 |
| -majetok | 01 | | |
| -úroky z pôžičky | 01 | 86 809 | 18 711 |
| | | | |
| Dcérske spoločnosti: | | | |
| -stavebné práce | 02 | 90 078 | 245 541 |
| -stavebné práce | 01 | 61 074 | 513 917 |
| -materiál | 02 | 121 764 | 50 542 |
| -predaj obchodných podielom | 02 | | 14 000 |
| -nájom | 02 | 47 518 | 135 361 |
| -nájom | 01 | 1 561 | 116 069 |
| -preprava | 02 | 348 | |
| -refakturácie | 01 | 1 403 | |
| -majetok | 01 | 101 | |
| -úrok z pôžičky | 01 | 42 234 | 58 215 |
| -materiál | 01 | 68 | |
| -ostatné | 01 | 186 597 | 20 188 |
| -ostatné | 02 | 6 506 | 2990 |
| -úrok z pôžičky | 02 | | |
| -spotreba vody | 02 | | 261 |

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. 31.12.2018 do dňa zostavenia účtovnej závierky, nastali v spoločnosti TUBAU, a.s. tieto významné zmeny:

- Zmena v členoch štatutárnych orgánov

aktuálne zloženie štatutárov:

Ing. Vladimír Ondriš – predseda predstavenstva

Ing. Ivan Košťál – člen predstavenstva

Ing. Vladimír Hozza – člen predstavenstva

Ľuboš Baráni – člen predstavenstva

Ing. Richard Tomandl – člen predstavenstva

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.) | Pojednávajúce odročené na máj 2018. |
| 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 vyťahnutím štetovnic. | 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. Podali sme odvolanie voči povinnosti zaplatiť 8.378 Eur. |
| 24Cb 496/2015 (Okresný súd Bratislava III) | 29.12.2015 | 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 | Druhostupňový súd potvrdil rozsudok okresného súdu, ktorým bola žaloba Keller zamietnutá. |
| 26/Cb/126/2017 | | Keller špeciálne zakladanie, spol. s r.o. | o zaplatenie 14.746,42 EUR s príslušenstvom | pohľadávka žalobcu zo zádržného zadržovaného 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. Prvé pojednávanie dňa 24.04.2019 |
| 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. |
| | | IB F. Berger | o zaplatenie 33.000 EUR | Údajné nároky z nájomných zmlúv | Bol podaný odpor + námietka nedostatku právomoci rakúskeho súdu. Súd rozhodol, že žalobu IB F. Berger zamietla |

Aktívne súdne spory vedené spoločnosťou TUBAU, a.s.:

| Spisová značka (vrátane názvu súdu) | Dátum začatia konania | Žalovaný/odporca | Predmet konania s uvedením uplatnenej sumy vrátane príslušenstva | Uvedenie právneho dôvodu uplatneného nároku/ ² | Aktuálny stav konania |
|--|-----------------------|------------------|--|--|---|
| 23Cb/4/2019 | 10.1.2018 | BUILDHOUSE | o zaplatenie 29.701,61 EUR + prísl. | Nezaplatené faktúry za dodávku prírodného kameniva. Pohľadávky sme nadobudli postúpením od ZEDA Bratislava, s.r.o. | Zaplatený súdny poplatok. |
| 58Cb/30/2018 | 27.12.2018 | DÚHA | o zaplatenie 42.033 EUR + prísl | Nezaplatené faktúry za zrealizované práce na D1 Višňové | DÚHA podala voči PR odpor. Prebehlo vyjadrenie a replika k vyjadreniu. Súd nariadil pojednávanie na jún 2019. |

P. INFORMÁCIE O PREHLÁDE ZMIEN VLASTNÉHO IMANIA

Tabuľka č. 1

| Položka vlastného imania a | Bežné účtovné obdobie 2018 | | | | |
|--|---|----------------|-------------|--------------|--------------------------------------|
| | Stav na začiatku účtovného obdobia b | Prírastky c | Úbytky d | Presuny e | Stav na konci účtovného obdobia f |
| Základné imanie | 3 300 000 | 3 700 000 | | | 7 000 000 |
| 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 | 396 982 | 124 162 | | | 521 144 |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov | - 1 298 712 | 566 801 | -43 327 | | 775 238 |
| Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín | | | | | |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení | | | | | |
| Zákonný rezervný fond | | | | | |
| Nedeliteľný fond | | | | | |
| Štatutárne fondy a ostatné fondy | | | | | |
| Nerozdelený zisk minulých rokov | 3 313 241 | 1 117 456 | | | 4 430 697 |
| Neuhradená strata minulých rokov | | | | | |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia | 1 241 618 | 865 975 | -1 241 618 | | 865 975 |
| Ostatné položky vlastného imania | | | | | |
| Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby-podnikateľa | | | | | |

Tabuľka č. 2

| Položka vlastného imania | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2017 | | | | |
|---|---|-----------|---------|---------|---------------------------------|
| | 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 | 385 415 | 11 567 | | | 396 982 |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín | -1 220 663 | 109 417 | 187 467 | | -1 298 712 |
| 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 | | | | | |

O. INFORMÁCIE O PREHLÁDE PEŇAŽNÝCH TOKOV

| Označenie | Text 1 | Číslo riadku | Bežné obd.brutto 2018 | Minulé obd.brutto 2017 |
|-----------|---|--------------|-----------------------|------------------------|
| | Peňažné toky z prevádzkovej činnosti | 10 | 0 | |
| Z/S | Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-) | 20 | 1 125 390 | 1 288 690 |
| A. 1. | Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-), (súčet A. 1. 1. až A. 1. 13.) | 30 | -377 584 | 1 176 148 |
| A. 1. 1. | Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+) | 40 | 875 098 | 757 644 |
| 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 | 0 |
| A. 1. 3. | Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-) | 60 | 0 | 0 |
| A. 1. 4. | Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-) | 70 | 0 | 0 |
| A. 1. 5. | Zmena stavu opravných položiek (+/-) | 80 | 0 | -15 895 |
| A. 1. 6. | Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-) | 90 | 9 576 | 134 523 |
| A. 1. 7. | Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-) | 100 | 0 | 30 494 |
| A. 1. 8. | Úroky účtované do nákladov (+) | 110 | 209 949 | 288 793 |
| A. 1. 9. | Úroky účtované do výnosov (-) | 120 | -129 062 | -26 434 |
| A.1. 10. | Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-) | 130 | -1 372 | -4 061 |
| A. 1. 11. | Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+) | 140 | 5 141 | 11 082 |
| A. 1. 12. | Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-) | 150 | -1 346 914 | 0 |
| 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 | 0 |

| | | | | |
|----------|--|------------|-------------------|------------------|
| 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 | -2 925 607 | 282 820 |
| A. 2. 1. | Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+) | 180 | -3 528 357 | -1 103 381 |
| A. 2. 2. | Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-) | 190 | 251 686 | 2 433 339 |
| A. 2. 3. | Zmena stavu zásob (-/+) | 200 | 351 063 | -1 047 138 |
| A. 2. 4. | Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+) | 210 | 0 | 0 |
| | 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 | -2 177 801 | 2 747 658 |
| A. 3. | Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+) | 230 | 129 062 | 0 |
| A. 4. | Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-) | 240 | -209 949 | 0 |
| A. 5. | Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+) | 250 | 0 | 0 |
| A. 6. | Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-) | 260 | 0 | 0 |
| | Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 6.) | 270 | -2 258 688 | 2 747 658 |
| A. 7. | Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+) | 280 | -391 505 | 396 113 |
| A. 8. | Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+) | 290 | 0 | 0 |
| A. 9. | Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-) | 300 | 0 | 0 |
| A. | Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 9.) | 310 | -2 650 193 | 3 143 771 |
| | Peňažné toky z investičnej činnosti | 320 | 0 | 0 |
| B. 1. | Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-) | 330 | 0 | 0 |
| B. 2. | Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-) | 340 | -1 315 393 | -1 892 876 |

| | | | | |
|--------|--|-----|-----------|------------|
| 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 | 0 | -1 114 000 |
| B. 4. | Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+) | 360 | 0 | 0 |
| B. 5. | Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+) | 370 | 32 250 | 0 |
| B. 6. | Príjmy 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 | 2 580 730 | 0 |
| B. 7. | Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-) | 390 | -350 000 | 0 |
| B. 8. | Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+) | 400 | 307 296 | 0 |
| 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 | 0 |
| B. 10. | Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+) | 420 | 0 | 0 |
| B. 11. | Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+) | 430 | 0 | 0 |
| B. 12. | Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+) | 440 | 0 | 0 |
| 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 | 0 |
| B. 14. | Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (+) | 460 | 0 | 0 |
| B. 15. | Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-) | 470 | 0 | 0 |
| B. 16. | Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+) | 480 | 0 | 0 |

| | | | | |
|-----------|--|------------|------------------|-------------------|
| B. 17. | Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-) | 490 | 0 | 0 |
| B. 18. | Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+) | 500 | 0 | 0 |
| B. 19. | Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-) | 510 | 0 | 0 |
| B. | Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 19.) | 520 | 1 257 883 | -3 006 876 |
| | Peňažné toky z finančnej činnosti | 530 | 0 | 0 |
| C. 1. | Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C. 1. 1. až C. 1. 8.) | 540 | 1 423 810 | 0 |
| C. 1. 1. | Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+) | 550 | 1 423 810 | 0 |
| C. 1. 2. | Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+) | 560 | 0 | 0 |
| C. 1. 3. | Prijaté peňažné dary (+) | 570 | 0 | 0 |
| C. 1. 4. | Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+) | 580 | 0 | 0 |
| C. 1. 5. | Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-) | 590 | 0 | 0 |
| C. 1. 6. | Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-) | 600 | 0 | 0 |
| C. 1. 7. | Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-) | 610 | 0 | 0 |
| C. 1. 8. | Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-) | 620 | 0 | 0 |
| C. 2. | Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti, (súčet C. 2. 1. až C. 2. 9.) | 630 | 0 | 0 |
| C. 2. 1. | Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+) | 640 | 0 | 0 |
| C. 2. 2. | Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových CP (-) | 650 | 0 | 0 |
| C. 2. 3. | Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+) | 660 | 0 | 0 |
| C. 2. 4. | Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-) | 670 | 0 | 0 |
| C. 2. 5. | Príjmy z prijatých pôžičiek (+) | 680 | 0 | 0 |
| C. 2. 6. | Výdavky na splácanie pôžičiek (-) | 690 | 0 | -278 391 |
| C. 2. 7. | Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-) | 700 | 0 | 0 |

| | | | | |
|-----------|--|------------|------------------|-----------------|
| C. 2. 8. | Príjmy 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 | 0 |
| 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 | 0 |
| C. 3. | Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-) | 730 | 0 | 0 |
| C. 4. | Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-) | 740 | 0 | 0 |
| C. 5. | Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (-) | 750 | 0 | 0 |
| 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 | 0 |
| C. 7. | Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-) | 770 | 0 | 0 |
| C. 8. | Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+) | 780 | 0 | 0 |
| C. 9. | Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-) | 790 | 0 | 0 |
| C. | Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až C. 9.) | 800 | 1 423 810 | -278 391 |
| D. | Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A + B + C) | 810 | 31 500 | -141 496 |
| E. | Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-) | 820 | 18 853 | 160 349 |
| 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 | 50 027 | 18 853 |
| G. | Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-) | 840 | -3 769 | 0 |

| | | | | |
|----|--|------------|---------------|---------------|
| H. | Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka (+/-) | 850 | 46 258 | 18 853 |
|----|--|------------|---------------|---------------|

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 vyplňa 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 zvierky, 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