

A. Informácie o účtovnej jednotke

- Odborné meno
- Sídlo
- Právna forma
- datum zápisu do OR
- oddel / veľkosť čísla
- Účtovné obdobie
- 2. Hlavnými činnosťami spoločnosti sú:
- vykonávanie dopravných, inžinierskych stavieb

Základné údaje, a.s. Košice
Júlika tiepa 66, 040 01 Košice
akciová spoločnosť
2.10.1995
Súv. / 650V
kalendárny rok 2018

42/20 výstavba železnice

UJ spája veľkosti podnikov na základe veľkosti skupiny - veľká účtovná jednotka, preto zostavuje účtovnú zvierku podľa metódy pre túto veľkosť skupiny

Názov položky		Běžná účtovná obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		Ano / Nie	
Netto aktiva celkom		9 142 023		7 382 252		ano	
Čistý debt celkom		18 134 671		12 477 200		ano	
Počet zamestnancov		190		181		ano	

- Udaje o neobmedzenom ručení
- UJ nie je neobmedzeným ručením spoločníkom v iných spoločnostiach podľa § 56 ods. 5 Obchodného zákonníka
- Právny dôvod na zostavenie účtovnej zvierky
- Účtovná zvierka UJ k 31. decembru 2018 je zostavená ako jedna účtovná zvierka
- Datum schválenia účtovnej zvierky za predchádzajúce účtovné obdobie
- Účtovná zvierka UJ k 31. decembru 2017, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti 29.6.2018.
- Udaje o skupine UJ v súvislosti s konsolidáciou
- Obdobie meno a sídlo UJ, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú zvierku za najväčšiu skupinu, ktorej súčasťou je UJ ako dcéry UJ (najvyšší stupeň konsolidácie) Slavia Capital Group, a.s., Mostová 2, 811 02 Bratislava
- Obdobie meno a sídlo UJ, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú zvierku za najmenšiu skupinu, ktorej súčasťou je UJ ako dcéry UJ (bezprostredne vyšší stupeň konsolidácie) Slavia Capital Group, a.s., Mostová 2, 811 02 Bratislava
- Adresa, kde sa môže vyžadovať kopa výšle uvedených konsolidovaných ÚZ: Slavia Capital Group, a.s., Mostová 2, 811 02 Bratislava
- Údaj, či UJ je materskou UJ a údaj, či je oslobodená od povinnosti zaslavať konsolidovanú ÚZ a konsolidovanú výrobnú správu podľa § 22 zákona o účtovníctve, pričom sa uvádzajú: nie
- pr oslobodení podľa § 22 ods. 8 zákona o účtovníctve obdobie meno a sídlo materskej UJ zostavujúcej konsolidovanú ÚZ podľa osobitných predpisov (FRSSEU)
- pr oslobodení podľa § 22 ods. 10 a 12 zákona o účtovníctve obdobie meno a sídlo dcérskych účtovných jednotiek
- Informácie o prijatých postúpkoch
- Informácia, či je účtovná zvierka zostavená za sídlnu predpoklad, že UJ bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti najmenej 12 mesiacov po zverejnení daní v zmysle § 7 ods. 2 zákona o účtovníctve. Ak by tento predpoklad nebol splnený, uvede sa aj dôvod do účtovnej zvierky (napr. zrušenie dlhodobých rezerv) áno
- Informácia o aplikácii účtovných zásad a účtovných metód, ktoré sa dotýkajú na posledné majetku, záväzkov, finančnej súbilce a výsledku hospodárenia. Informácia o zmenách účtovných zásad a zmenách účtovných metód a to s uvedením dôvodov ich uplatnenia a ich závažnosti. Majetku, záväzkov, finančného mánie a výsledku hospodárenia, ak v dôsledku zmeny účtovných zásad účtovných metód nie sú hodnoty za bezprostredne predchádzajúce obdobie v jednotlivých súčastiach účtovnej zvierky porovnateľné, uvedú sa vyvážene v neporovnateľných hodnotách: nie
- Informácia, či je účtovná zvierka zostavená za sídlnu predpoklad, že UJ bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti najmenej 12 mesiacov po zverejnení daní v zmysle § 7 ods. 2 zákona o účtovníctve. Ak by tento predpoklad nebol splnený, uvede sa aj dôvod do účtovnej zvierky (napr. zrušenie dlhodobých rezerv) áno
- Informácia o charaktere a účele transakcií, ktoré sa nevzťahujú v súhrne, pričom sa uvádza finančný vývoj týchto transakcií na účtovnú jednotku, ak sú ročná alebo príjmy vyplývajúce z týchto transakcií významné a ak uvedenie týchto údajov alebo príjmov je potrebné na účely posúdenia finančnej súbilce účtovnej jednotky (napr. súdne spory, zmny, čeranie finančných licencií oprenia, postúpkové konštrukcie, záväzky investovať, dopad logistiky, celkový podiel v hospodárskom segmente) nie
- Informácia o príjmovom účtovníctve
- Spoločnosť uplatňuje účtovné zásady a účtovné metódy v súlade s platnými účtovnými predpismi. Spoločnosť vedie účtovníctvo a záznamy dočasná časovej a včnej súbilce nákladov a výnosov. Za záznam sa berú všetky náklady a výnosy, ktoré sa vzťahujú na účtovné obdobie bez ohľadu na dátum ich patenia. Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konšistentne aplikované
- Spoločnosť a určenie oceňovania majetku z záznamov:
- a) spôsob oceňovania majetku a záväzkov (§ 25 ZsÚ)

Názov položky		Spôsob oceňovania	
1.	dlhodobý nehmotný majetok	deprekačná cena	
2.	dlhodobý nehmotný majetok	stávacia hodnota	
3.	dlhodobý nehmotný majetok	deprekačná cena	
4.	dlhodobý nehmotný majetok	deprekačná cena	
5.	dlhodobý nehmotný majetok	deprekačná cena	
6.	dlhodobý nehmotný majetok	deprekačná cena	
7.	dlhodobý nehmotný majetok	deprekačná cena	
8.	dlhodobý nehmotný majetok	deprekačná cena	
9.	dlhodobý nehmotný majetok	deprekačná cena	
10.	dlhodobý nehmotný majetok	deprekačná cena	
11.	dlhodobý nehmotný majetok	deprekačná cena	
12.	dlhodobý nehmotný majetok	deprekačná cena	
13.	dlhodobý nehmotný majetok	deprekačná cena	
14.	dlhodobý nehmotný majetok	deprekačná cena	
15.	dlhodobý nehmotný majetok	deprekačná cena	
16.	dlhodobý nehmotný majetok	deprekačná cena	
17.	dlhodobý nehmotný majetok	deprekačná cena	
18.	dlhodobý nehmotný majetok	deprekačná cena	
19.	dlhodobý nehmotný majetok	deprekačná cena	
20.	dlhodobý nehmotný majetok	deprekačná cena	

b) Trvalé zniženie hodnoty majetku nebolo účtované. Prírodné zniženie hodnoty majetku je zachované formou opravné položky, stanovenej odborným odhadom bonity majetku.

c) Zväzky ÚJ oceňuje menovitou hodnotou zväzkov. Rezervy ÚJ oceňuje odborným odhadom budúcej menovitej hodnoty prebiehajú na ich úhradu.

d) Účtovné ocenenia finančných nástrojov alebo majetku, ktorý nie je finančným nástrojom pri oceňovaní reálnou hodnotou

e) Účtovné ocenenia finančných nástrojov pri oceňovaní dohodovou cenou alebo vlastným odhadom.

f) Informácie o poskytnutých dotáciách a pri dotáciách na doctavanie majetku sa uvedú dobery majetku a ich ocenenie - neboli

g) Opravné položky k majetku, určené dlhodobými pohľadávky a dlhodobé pohľadky, stanovila ÚJ odborným odhadom bonity klienta

h) Opravnú položku k dlhodobým pohľadávkám a opravnú položku k dlhodobým pohľadávkám ÚJ stanovila metódou odhadovaná na súčasnú hodnotu (§198 PU, §216 PU)

i) Rezervy oceňuje ÚJ kaskádovou metódou kaskádového odhadu ich menovitej hodnoty na pokrytie budúcich zväzkov

j) ÚJ podľa účtovného odhadu (§25 Zák.) ani k zahrnutému dlhu (§27 Zák.) nepodlieha ocenenie reálnou hodnotou - alebo nemala k tomu vernu naplniť

k) ÚJ nepodlieha dobrovoľnej oceňovaniu dobrovoľných pohľadkov metódou vlastného menia (§218 Zák.)

l) ÚJ podľa pri oceňovaní úhradu rovnako ako zúčtovanie - metóda FIFO (§255 Zák, §221 PU)

m) ÚJ podľa pri oceňovaní prístupu cudzej meny v hodnotu alebo na bankový účet - zmenený kurz konkrétnych banky (§243 Zák)

n) ÚJ podľa pri oceňovaní úhradu cudzej meny v hodnotu alebo z bankového účtu - zálohové pravidlo (Č 1), keď kurz zo dňa predchádzajúceho dňu účtovného prípadu (§242a, §246 Zák)

o) Všeobecné pravidlo pri oceňovaní aktív a pasív spoločnosti *

* Cenové papiera a pohľadky

Cenové papiera a pohľadky sa oceňujú dohodovanou cenou vrátane nákladov súvisiacich s doctavanim. Od doctavanej ceny je odpočítané zniženie hodnoty cenových papierov a pohľadkov.

* Zväzky

Zväzky sa oceňujú náklad z nasledujúcich položiek: doctavovaciu cenou (prijatou za zväzky) alebo vlastným odhadom (zväzky vyrobené vlastnou činnosťou) alebo celkovú reálnou hodnotou. Doctavovacia cena zahŕňa cenu zápisu a náklady súvisiace s doctavanim (do prípravy, provízie, sístia a pod.). Úlohy z cudzích zápisov nie sú súčasťou doctavovacej ceny. Náklady na zväzky sa oceňujú vlastným aktívnym prírastkom z doctavovacej cen. Vlastné náklady zahŕňajú právne náklady (právny materiál, právne služby a ostatné právne náklady) i ústaj napríklad nákladov bezprostredne súvisiacich s vykonaním zápisu vlastnou činnosťou (vyrobná náklady). Vyrobná reža sa do vlastných nákladov zahŕňa v závislosti od stupňa rozpracovanosti týchto zápisov.

Základová výška sa vyjadzuje podielom metódy stupňa dokončenia zväzkov (metóda percentage-of-completion-metódy).

* Základová výška reálna hodnotou

Základová výška reálna hodnotou - predbežný finančný

Základová výška reálna hodnotou - účtenie na predaj sa vyjadzuje podľa metódy dokončenia.

* Pohľadky

Pohľadky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou, postupne pohľadky a pohľadky nadschádzajú vzhľadom do zálohového menia sa oceňujú dohodovanou cenou vrátane nákladov súvisiacich s doctavanim. Toto ocenenie sa znižuje o podbyhla a nevyužitelné pohľadky.

* Prírodné prostriedky a ceny

Prírodné prostriedky a ceny sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Zniženie ich hodnoty sa vyjadzuje opravnou položkou.

* Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sa vyjadzuju vo výške, ktorá je potrebná na doctavanie zväzkov vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

* Rezervy

Rezervy je zväzky predstavujúce existujúcu povinnosť spoločnosti, ktorá vznikla z minulých udalostí a je pravdepodobné, že v budúcnosti vzniknú jej ekonomické úžitky. Rezervy sú zväzky z neúplným časovým vymedzením alebo výšku, ktorá sa na týchto zväzkoch reže alebo stojí z poskytnutia. Oceňujú sa v odhadovanej výške zväzkov. Tvorbu rezervy sa účtuje na vecne prírastky nákladov alebo majetkov účtu, ku ktorému zväzky prírastky. Použitie rezervy sa účtuje na tercu vecne prírastky nákladov. Rozpočítanie nepotrebovej rezervy alebo jej časti sa účtuje opodlným účtovným zápisom ako sa účtovala tvorba rezervy.

Rezerva na bonity, náklady, sístia a vrátane kúpnej ceny pri reálnosti sa tvorí ako zniženie pôvodnej dohodovanej výnosov so súvzťahným zápisom v prospech účtu rezervy.

* Zväzky

Zväzky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Zväzky pri ich prevzatí sa oceňujú dohodovanou cenou. Ak sa pri investovaní zistí, že suma zväzkov je nižšia ako ich výška, účtovnícke, uvedú sa zväzky v účtovnícke a v účtovnej závierke v tomto zostatkom oceniť.

* Zamestnanecké pohľadky

Právy, mzdy, príspevky do súhrnných dobrovoľných a poschytých fondov, platenia ročná dovolenka a platenia zdravotná dovolenka, bonusy a ostatné nepotrebné pohľadky (napr. zahrnutia stanovenej) sa účtujú v účtovnom období, s ktorým časovo a vecne súvisia.

Dlhodobé zamestnanecké pohľadky

* Spĺňajú daň z príjmov

Daň z príjmov sa účtuje do nákladov spoločnosti v období vzniku daňovej povinnosti a vo výške zväzkov a stojí spoločnosti vo výške, vyplývajúcej z hospodárskeho výsledku prevzatím, ktorý bol určený o pripočítaní a odpočítaní pohľadky z nákladov trvajúcich a doctavovaných úprav daňového zväzku a umiestnenia stály. Daňový zväzok je uvedený po znižení o predbežný

na daň z príjmov, ktoré spoločnosť úhradila v predchádzajúcom období. V prípade, že určené predbežný na daň z príjmov v predchádzajúcom období, spoločnosť vyjadzuje výsledku daňový pohľadku.

* Lúzing

Operatívny prenájom. Majetok prenajíma na základe operatívneho prenájom vyjadzuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca. Majetok doctavuje formou operatívneho leasingu sa účtuje do nákladov nomenovane počas doby trvania leasingovej zmluvy.

Finančný lízing (s kúpnu opciu, bez kúpnej opcie je poschytý za operatívny prenájom). Majetok prenajíma na základe zmluvy uzavrenej do 31. decembra 2004 vyjadzuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca. Majetok prenajíma na základe zmluvy uzavrenej 1. januára 2004 a neskôr vyjadzuje ako svoj majetok jeho nájomca, nie vlastník. Finančný leasing sa aktívne v účtovnícke najnovšie v daň majetku na príslušný účtovný zápis so súvzťahným zápisom z nájomu v ocenení, ktoré sa rovná celkovému výšku dobrovoľných platieb znižujúcich o prehodnotenie finančné náklady. Majetok doctavuje formou finančného prenájom sa odpočítava v účtovnícke najnovšie. Súčasťou dobrovoľných platieb je aj kúpna cena, za ktorú sa konci dobrovoľných doby finančného prenájom prechádza vlastníkovi právo k prenajímanému majetku z prenajímateľa na nájomcu. Dobrovoľná doba nájomu je najmenšie 60 % doby odpocovania podľa daňových predpisov, minimálne však 3 roky. Platba nájomného je akciovými medzi splátkou istoty a finančné náklady, vypočítané metódou efektívnej úrokovnej meny. Finančné náklady sa účtujú na tercu účtu 562. — Úlohy

* Odúčtované dane

Odúčtované dane (odúčtované daňové pohľadky a odúčtované daňový zväzok) sa účtujú na

aj odúčtované rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou zväzkov vyjadzuje na sístia a ich daňový zväzok.

- Translačné ocenenie

Odobry so závislými osobami sa riadi princípom translačného ocenenia.

- Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na oddelenie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím

- Emisie kvóty

Bezodplatne pripísaný podiel emisných kvót v ocenení reprodukčnou odštatkovou cenou sa účtuje v prospekty výnosov budúcich období. Zúčtovanie výnosov budúcich období sa uskutočňuje v časovej a vecnej súvislosti s podliem bezodplatne pripísaných emisných kvót z dôvodu ich predaja alebo kvóty rezervy alebo splnenia povinnosti odovzdaná emisných kvót

- Nakupné emisie kvóty sa oceňujú odštatkovou cenou
- Dodacie zo štátneho rozpočtu

O netahu na dodacie zo štátneho rozpočtu sa účtuje, ak je tákmer isté, že na základe splynutých podmienok na poskytnutie dodacie sa Spoločnosť deň dodania poskytuje. Dodacia na hospodársku činnosť (U) sa napríklad vykazujú ako výnosy z budúcich období a do výkazu ziskov a strát sa rozpisujú ako výnosy z hospodárskej činnosti v časovej a vecnej súvislosti s vymedzením nákladov na pridatý účet. Dodacia na odštatkovanie množstva majetku a množstva nematného majetku sa napríklad vykazujú ako výnosy budúcich období a do výkazu ziskov a strát sa rozpisujú v časovej a vecnej súvislosti so začlenením majetku.

- Prevzatím (území)

Majetok prevzatím na základe operačného prevzatia vykazujú ako svoj majetok jeho vlastníci, nie nájomca

Finančný prevzatím je odštatkovanie množstva majetku na základe nájemnej zmluvy s dojednaným prevzatím kvázy prevzatím veci za dohodnuté platby počas dohodnutej doby nájmu. Majetok prevzatím termu finančného prevzatia vykazujú ako svoj majetok a odpisuje ho jeho nájomca, nie vlastník. Prijatie majetku nájomcom sa v účtovníctve nájomcu účtuje v deň prijatia majetku na

čiaru príslušného účtu majetku so súčasným zápisom v prospekty účtu 474 – Závazky z nájmu vo výške dohodnutých platieb zmluvných z neexistujúceho finančného nákladu. Súčasťou dohodnutej platby je aj kúpna cena, za ktorú na konci dohodnutej doby finančného prevzatia predchádza vlastník právo k prevzatému majetku z prevzatím nájomcu. Dohodnutá doba nájmu je

- napríklad 60 % doby odpisovania podľa daňových predpisov, minimálne však 3 roky. Platba nájomného je dokladom medzi splatou istiny a finančnej náklady, vypočítanej medzi efektívnej úrokovou mierou. Finančné náklady sa účtujú na čiaru účtu 502 – Úbavy.
- Deriváty
- Deriváty sa oceňujú reálnou hodnotou.
- Zmeny reálnej hodnoty zabezpečovacích derivátov sa účtujú bez vplyvu na výsledok hospodárenia, priamo do vlastného imania.
- Majetok a záväzky zabezpečovacích derivátov

Majetok a záväzky zabezpečovacích derivátov sa oceňujú reálnou hodnotou. Zmeny reálnych hodnôt majetku a záväzkov zabezpečovacích derivátov sa účtujú bez vplyvu na výsledok hospodárenia, priamo do vlastného imania

- Čudziu menu

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa ku dnu uskutočnenia účtovnej príjavy prepodávajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dnu uskutočnenia účtovného príjvu. Na ocenenie prevzatia cudzej meny nájomnej za euro sa použije kurz, za ktorý bola ista

čudzia mena nakupená. Na dňok rovnakej cudzej meny v hodnotu alebo z dohodnutej účtu sa na príjavy cudzej meny na eurá použije referenčný výmenný kurz určujú a vyhlásený Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dnu uskutočnenia účtovného príjvu. Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene (okrem príjvov a poskytnutých

výdavkov) sa ku dnu, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka, prepodávajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka, a účtujú sa s vplyvom na výsledok hospodárenia. Prijatie a poskytnutie prevzatí v cudzej mene predstavujú účtu

vedenieho v jeho cudzej mene sa prepodávajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dnu uskutočnenia účtovného príjvu. Ku dnu, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka, sa už neprepodávajú. Prijatie a poskytnutie prevzatí v cudzej mene na deň zariadený v eurách

a z účtu zriedeného v eurách sa prepodávajú na menu euro kurzom, za ktorý bolo jeho hodnoty nákupej alebo predané

- Výnosy

Druh dlhodobého imobilného a nematného majetku			
odhľad	Prípočítaná doba používania v rokoch	Číslo účtu	Ročná odpisová sadzba v %
odhľad DDM	4	013	25
služby	4	019	25
služby	40-20	021	2,50-15
opracovne prostriedky	4	023	25
PC a príslušenstvom	4	022 A	25
osobné stropy	6-8	022 A	16,66-12,5
Základné	12	022	8,33

a) (U) nepožičiava účtovné odpisy, nezávisle na daňových odpisoch. Majetok sa zúčtuje odpisovať v mesiaci, ktorý bol zaradený do účtovania. Účtovné odpisy sa neuvádzajú daňovým odpisom. Dlhodoby nematný majetok sa odpisuje počas 4 rokov od jeho doštatku.

b) (U) požičiava nematný odpisovateľ dlhodobého nematného majetku a dlhodobého nematného majetku. Podmienky účtovy odpisy plán po predložení sa vedie v podnikových majetok s podrobnou súhrnou (tabuľka daňové odpisy podľa zákona o daní z príjmov)

c) (U) odpisuje jednotlivé veci alebo deliteľné základy imobilných vecí (napr. PC, súpravy, nábytok atď.) (U) nepožičiava komponentné odpisovanie (odpisovanie častí majetku - komponentov)

d) (U) nepožičiava jednotlivý odpis dlhodobého majetku z dôvodu jednotkového trvanie hodnoty majetku (§215 PI)

e) (U) nepožičiava dlhodobý dlhodobý dlhodobý nematný majetok - položky pod 2 400 eur jednotkovej ceny so životnosťou naj jeden rok (§132 PI)

f) (U) použije požičiava dlhodobý dlhodobý nematný majetok - položky pod 1 700 eur jednotkovej ceny so životnosťou naj jeden rok (§136 PI)

g) (U) nepožičiava dlhodobý dlhodobý nematný majetok - technické zhodovanie pod 1 700 eur za účtovné obdobie (§216 PI, §292 PI)

h) (U) nepožičiava dlhodobý dlhodobý nematný majetok alebo dlhodobý nematný majetku (§241 PI, §352 h PI)

9. Informácie o oprave významných dlhých majetkov účtovných období účtovných v bezdarmom súry výkvy na výsledok hospodárenia budovať

a) po zariadení účtovnej zvierky na valnom zhromaždení už nemôže odštatkovat účtovné knihy majetkov účtovných období a príjavy sa vykonávajú v bezdarmom účtovnom období (§1910, 11 Zsú)

b) opravy nevýznamných nákladov a nevýznamných výnosov majetkov účtovných období sa účtujú ako výsledkové účtovné príjavy bezdarmého účtovného období (§51 PI), RETISE VS 2016002 vo výške 583 600,00 EUR

c) významné opravy dlhých majetkov účtovných období sa účtujú (§5913 PI) voči minimálnym výsledkom hospodárenia (voči vlastnému imaniu na účte 428 alebo 429)

d) Ironicu významnosti si ÚJ stanoví individuálně v interní účtovné směrnici (ako 1 bodovaná z trojho aktiv)

e) pri ukladaní podniky za neoprávnosti v účtovníctve príslušné daňový úrad aj na to, či ÚJ písomne odhlasia dech a samu výkonnú správu tých minulých účtovných období (§385 Zák.)

f) opravy tých minulých období sa účtovo vypořádajú podľa pravidiel v zákone o daní z príjmov (§1715,29 ZDP) a pravidiel v daňovom poriadku (§16)

10. Informácie o podnikoch - AKTIV SUVANY

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2018 do 31. decembra 2018 a za porovnávacie obdobie od 1. januára 2017 do 31. decembra 2017 je uvedený v tabuľkách na nasledujúcich stránkach.

a) Informácie o dlhodobom nehmotnom majetku

Tabuľka č. 1

Dlhodobý nehmotný majetok		Bazýrovitredné predchádzajúce účtovné obdobie							Spolu
		Activo- vane nákup na vývoj účet 012 b	Software účet 013 c	Oceň- teľne práva účet 014 d	Goodwill účet 015 e	Oceň- ny DNM účet 019 f	Oceň- ravy DNM účet 041 g	Poskytnuté predávky na DNM účet 051 h	
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia		0	30 368	67 911	0		0	0	98 306
Prírastky		0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky		0	8 803	0	0	0	0	0	8 803
Preusmery		0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia		0	21 565	67 911	0	0	0	0	89 506
Opravy									
Stav na začiatku účtovného obdobia		0	25 602	67 911	0	0	0	0	93 513
Prírastky		0	1 860	0	0	0	0	0	1 860
Úbytky		0	8 803	0	0	0	0	0	8 803
Preusmery		0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia		0	18 659	67 911	0	0	0	0	86 570
Oprávne poplatky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky		0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky		0	0	0	0	0	0	0	0
Preusmery		0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia		0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia		0	4 796	0	0	0	0	0	4 796
Stav na konci účtovného obdobia		0	2 936	0	0	0	0	0	2 936

Tabuľka č. 2

Dlhodobý nehmotný majetok		Bazýrovitredné predchádzajúce účtovné obdobie							Spolu
		Activo- vane nákup na vývoj účet 012 b	Software účet 013 c	Oceň- teľne práva účet 014 d	Goodwill účet 015 e	Oceň- ny DNM účet 019 f	Oceň- ravy DNM účet 041 g	Poskytnuté predávky na DNM účet 051 h	
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia		0	21 565	67 911	0	0	0	0	89 506
Prírastky		0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky		0	0	7 000	0	0	0	0	7 000
Preusmery		0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia		0	21 565	60 911	0	0	0	0	82 506
Opravy									
Stav na začiatku účtovného obdobia		0	18 659	67 911	0	0	0	0	86 570
Prírastky		0	1 860	0	0	0	0	0	1 860
Úbytky		0	7 000	0	0	0	0	0	7 000
Preusmery		0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia		0	11 659	67 911	0	0	0	0	79 570

účetního období											
Opravné položky		0	20 519	60 911	0	0	0	0	0	0	81 430
Stav na začátku											
účtovního období											
Přínasky		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbky		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Přemny		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
účetního období											
Zostatková hodnota		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na začátku											
účtovního období											
Stav na konci		0	2 396	0	0	0	0	0	0	0	2 396
účetního období											
Stav na konci		0	1 076	0	0	0	0	0	0	0	1 076

b) Informácie o ovlivnení hmotným majetku

tabuľka č. 1

Prvotné ocenenie		Bazoprostredím predchádzajúce účtovná obdobia									
		a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Dlhodobý hmotný majetok											
Stav											
na začiatku											
účtovního											
obdobía											
Přínasky		274 604	222 577	8 977 019	0	0	0	21 183	0	0	9 495 383
Úbky		0	0	134 075	0	0	0	0	0	24 088	158 163
Přemny		0	0	596 568	0	0	0	8 393	0	0	603 961
Stav na konci		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
účetního											
obdobía											
Opravný		274 604	222 577	8 515 526	0	0	0	12 790	0	24 088	9 048 595
Stav											
na začiatku											
účtovního											
obdobía											
Přínasky		0	159 273	7 632 145	0	0	0	16 200	0	0	7 798 618
Úbky		0	7 536	378 713	0	0	0	336	0	0	386 585
Přemny		0	0	659 447	0	0	0	8 393	0	0	667 840
Stav na konci		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
účetního											
obdobía											
Opravné položky		0	157 809	7 351 411	0	0	0	8 143	0	0	7 517 363
Stav											
na začiatku											
účtovního											
obdobía											
Přínasky		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbky		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Přemny		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
účetního											
obdobía											
Zostatková hodnota		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav											
na začiatku											
účtovního											
obdobía											
Přínasky		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbky		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Přemny		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
účetního											
obdobía											
Stav na začiatku											
účtovního											
obdobía											
Stav na konci		274 604	72 304	1 344 874	0	0	0	4 883	0	0	1 698 765
účetního											
obdobía											
Stav na konci		274 604	64 788	1 164 115	0	0	0	4 647	0	24 088	1 532 222

Tabuľka č. 2

Druhový hmotný majetek		Běžné účtové období									
		Pozemky účet 031	Stavby účet 021	Samo- tane hnutel- né věci a soubory hnutel- ných věcí účet 022	Převos- itelná věc celky a tvořících porozorů účet 025	Zakladné stádo a řádné zvláštní účet 026	Op- tavy DHM účet 029	Op- stavní DHM účet 042	Počky- má před- dávky na DHM účet 032	Spolu	
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j		
Stav na začátku účtovního období	274 604	222 577	8 515 538	0	0	12 790	0	24 088	9 046 586		
Příněsy	0	0	1 315 499	0	0	0	0	100 805	1 416 300		
Úbytky	0	0	703 388	0	0	621	0	124 893	828 917		
Přesuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
Stav na konci účtovního období	274 604	222 577	9 187 627	0	0	12 169	0	0	9 098 971		
Opavny na začátku účtovního období	0	157 809	7 351 411	0	0	8 143	0	0	7 517 36		
Příněsy	0	7 536	761 619	0	0	0	0	0	769 15		
Úbytky	0	0	703 388	0	0	621	0	0	704 01		
Přesuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
Stav na konci účtovního období	0	165 345	7 409 632	0	0	7 522	0	0	7 582 49		
Opavny pochy na začátku účtovního období	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
Příněsy	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
Přesuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
Stav na konci účtovního období	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
Opavny pochy na začátku účtovního období	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
Příněsy	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
Přesuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
Stav na konci účtovního období	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
Opavny pochy na začátku účtovního období	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
Příněsy	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
Přesuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
Stav na konci účtovního období	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
Opavny pochy na začátku účtovního období	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
Příněsy	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
Přesuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
Stav na konci účtovního období	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
Opavny pochy na začátku účtovního období	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
Příněsy	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
Přesuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
Stav na konci účtovního období	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
Opavny pochy na začátku účtovního období	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
Příněsy	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
Přesuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
Stav na konci účtovního období	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
Opavny pochy na začátku účtovního období	0	0	0	0	0	0	0	0	0		

[illegible]

11. Informácie o dlhodobom hmotnom majetku

Dlhodobý finančný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo a dlhodobý finančný majetok, pri ktorom má ÚJ záporné finančné s ňím náklady		Brutto hodnotu za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý finančný majetok		
Dlhodobý finančný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo, spotreby (uverejnené)		
Dlhodobý finančný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo, majetková zmluva na poskytovanie služieb, Poštová banka		
		1 498 2
		8 195 8

12. Informácie o dlhodobom finančnom majetku

Dlhodobý finančný majetok	Bilancia účtovné obdobie										
	Podielový účet v PÚJ účet 061A, 062A, 063A	Podielový účet, okrem PÚJ účet 062A	Osam. podielový účet 063A	Podielový účet 066A	Osam. podielový účet 067A	Dlhové CP a ostatný dlhodobý finančný majetok účet 065A,069A	Podielový účet 066A,067A, 069A	Účty v bankách a ostatných finančných inštitúciách účet 064,103,106	Ostatný majetok účet 043,1033	Spolu	
a											
b											
c											
d											
e											
f											
g											
h											
i											
j											
k											
l											
m											
n											
o											
p											
q											
r											
s											
t											
u											
v											
w											
x											
y											
z											
aa											
ab											
ac											
ad											
ae											
af											
ag											
ah											
ai											
aj											
ak											
al											
am											
an											
ao											
ap											
aq											
ar											
as											
at											
au											
av											
aw											
ax											
ay											
az											
ba											
bb											
bc											
bd											
be											
bf											
bg											
bh											
bi											
bj											
bk											
bl											
bm											
bn											
bo											
bp											
bq											
br											
bs											
bt											
bu											
bv											
bv											
bw											
bx											
by											
bz											
ca											
cb											
cc											
cd											
ce											
cf											
cf											
cg											
ch											
ci											
cj											
ck											
cl											
cm											
cn											
co											
cp											
cq											
cr											
cs											
ct											
cu											
cv											
cw											
cx											
cy											
cz											
da											
db											
dc											
dd											

a	Za bežné účtovné obdobie		Za hospodárne predchádzajúce účtovné obdobie		d	Zbázdovej výroby až do konca bežného účtovného obdobia	
	b	c	d	e		f	g
celková suma vynaložených nákladov	2 935 676	0	0	0	2 935 676	0	0
celková suma vynaložených výnosov	3 884 534	0	0	0	3 884 534	0	0
celková suma výnosov podľa náplne účtovnej závierky	5 602	0	0	0	5 602	0	0
celková suma výnosov podľa záznamov	948 858	0	0	0	948 858	0	0
celková suma výnosov podľa záznamov	0	0	0	0	0	0	0
suma záporných predbežných	145 253	0	0	0	145 253	0	0

16. Informácie o vývoji opravnej položky k pohľadiskám

Pohľadiský	a	Stav OP na začiatku účtovného obdobia		Tvorba OP		Zúčtovanie OP z dôvodu zmluvnej opodstatnenosti		Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva		Stav OP na konci účtovného obdobia	
		b	c	d	e	f	g	h	i	j	k
Dlhodobé pohľadiský celkom (R41 súvahy)		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
z toho: dlhodobé pohľadiský z dohodového styku		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
z toho: ostatná dlhodobá pohľadiský		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Kritériá pohľadiský celkom (R42 súvahy)		96 481	0	0	0	0	0	94 489	0	2 002	2 002
z toho: kritériá pohľadiský z dohodového styku		96 481	0	0	0	0	0	94 489	0	2 002	2 002
z toho: ostatná kritériá pohľadiský		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Komentár											

Najvýznamnejšie prechody znehodnotených pohľadiský a výška opravnej položky:

PLASTIKOVÝ	dlhík	menovitá hodnota	opravná položka (suma)	OP (%)
Komentár		2 002,00	2 002,00	100,00

Dôvod tvorby - opravných položiek je prechod znehodnotenie z dôvodu, že pohľadiský sú po úplnej splatnosti, ako aj z dôvodu, že dňa spoločnosť vstúpila do konkurzu, kde sme naše pohľadiský prihlásiť.

Dôvod zúčtovania - opravných položiek je zápis titul prechod znehodnotením, kde pohľadiská bola zapísaná.

Spôsob výpočtu - Účtovná opravná položky z účtovných opravných položiek

17. Informácie o veľkosti štruktúra pohľadiský

Názov pohľadiský	a	V lehote splatnosti		Po splatnosti		Bežné účtovné obdobie		Pohľadiský spolu BRUTTO	
		b	c	d	e	f	g	h	i
Dlhodobé pohľadiský (R41 súvahy)		0	0	0	0	0	0	0	0
Pohľadiský z dohodového styku voči prepriatim (U)		0	0	0	0	0	0	0	0
Pohľadiský z dohodového styku voči prepriatim (U)		0	0	0	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadiský z dohodového styku		191 743	0	0	0	191 743	0	191 743	0
Ostatná hodnota záväzkov		0	0	0	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadiský voči prepriatim účtovným jednotkám		0	0	0	0	0	0	0	0
Pohľadiský voči spoločnostiam, členom a zúčastneným		0	0	0	0	0	0	0	0
Pohľadiský z derivatívnych operácií		0	0	0	0	0	0	0	0
ine pohľadiský		0	0	0	0	0	0	0	0
Odstavená aktívna pohľadiská		0	0	0	0	0	0	0	0
Dlhodobé pohľadiský spolu		191 743	0	0	0	191 743	0	191 743	0
Kritériá pohľadiský (R42 súvahy)		0	0	0	0	0	0	0	0
Pohľadiský z dohodového styku voči prepriatim (U)		0	0	0	0	0	0	0	0
Pohľadiský z dohodového styku voči prepriatim (U)		0	0	0	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadiský z dohodového styku		1 603 411	0	0	0	1 603 411	0	1 603 411	0
Ostatná hodnota záväzkov		0	0	0	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadiský voči prepriatim (U)		0	0	0	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadiský voči spoločnostiam, členom a zúčastneným		0	0	0	0	0	0	0	0
Pohľadiský voči spoločnostiam, členom a zúčastneným		0	0	0	0	0	0	0	0
Securitized pohľadiská		0	0	0	0	0	0	0	0
Odstavená aktívna pohľadiská		0	0	0	0	0	0	0	0
Dlhodobé pohľadiský spolu		445 516	0	0	0	445 516	0	445 516	0
Pohľadiský z derivatívnych operácií		0	0	0	0	0	0	0	0
ine pohľadiský		13 932	0	0	0	13 932	0	13 932	0
Kritériá pohľadiský spolu		2 062 859	0	0	0	2 062 859	0	2 062 859	0
Komentár									

Názov pohľadiský	a	V lehote splatnosti		Po splatnosti		Bežné účtovné obdobie		Pohľadiský spolu BRUTTO	
		b	c	d	e	f	g	h	i
Dlhodobé pohľadiský (R41 súvahy)		0	0	0	0	0	0	0	0

poistňovky z dohodového súkru voči prepojeným ÚJ	0	0	0	0	0	0
Poistňovky z dohodového súkru v rámci podnikovej účasť osem podnikov voči prepojeným ÚJ	0	0	0	0	0	0
Čistá hodnota záväzkov	77 565	0	0	0	0	77 565
Ostatné poistňovky voči prepojeným ÚJ	97 986	0	0	0	0	97 986
Poistňovky voči spoločným členom a zúčastneným	0	0	0	0	0	0
Poistňovky z derivatívnych operácií	0	0	0	0	0	0
Uúčtovná hodnota poistňovky	0	0	0	0	0	0
Hodnota poistňovky spolu	175 551	0	0	0	0	175 551
Kritériá poistňovky (R53 stavu)						
Poistňovky z dohodového súkru voči prepojeným ÚJ	0	0	0	0	0	0
Poistňovky z dohodového súkru v rámci podnikovej účasť osem podnikov voči prepojeným ÚJ	0	0	0	0	0	0
Ostatné poistňovky z dohodového súkru	2 286 828	1 023 004	0	0	0	3 312 832
Čistá hodnota záväzkov	262 982	0	0	0	0	262 982
Ostatné poistňovky voči prepojeným ÚJ	207 434	0	0	0	0	207 434
Ostatné poistňovky v rámci podnikovej účasť osem podnikov voči prepojeným ÚJ	0	0	0	0	0	0
Poistňovky voči spoločným členom a zúčastneným	0	0	0	0	0	0
Sociálne poisťovne	0	0	0	0	0	0
Dlhové poistňovky a odložené	351 957	0	0	0	0	351 957
Poistňovky z derivatívnych operácií	0	0	0	0	0	0
ine poistňovky	17 364	0	0	0	0	17 364
Kritériá poistňovky spolu	3 123 965	1 023 004	0	0	0	4 152 969
Komentár						

18. Informácie o poistňovkách zabezpečených zálohou prívom alebo inou formou zabezpečenia

Opis predmetu záložného práva	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota	poistňovky
Poistňovky kryté záložným právom alebo inou formou zábezpečenia		2 286 822
Komentár k zabezpečeniu: Právomoc banky na základe Plánovanej zmluvy na poskytovanie bankových záruk		

19. Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Tabuľka č. 1

Názov položky	Běžná účtovná obdobie	Bezpečnostná predchádzajúca účtovná obdobie
Finančné účty		
Finančná celistvosť	4 079	7 986
Účty v bankách	4 222 407	971 197
Krátkodobý finančný majetok		
Krátkodobý finančný majetok v prepojených ÚJ	0	0
Krátkodobý finančný majetok bez krátkodobého finančného majetku v prepojených ÚJ	0	0
Vlastné akcie a vlastné obchodné pohľadky	0	0
Obstarávaný krátkodobý finančný majetok	0	0
Spolu	4 226 486	979 183

Tabuľka č. 2

Krátkodobý finančný majetok	Běžné účtovné obdobie					Stav na konci účtovného obdobia
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny		
Finančné účty						
Poistňovky celistvosť	979 183	21 477 655	18 230 391	0		4 226 486
Účty v bankách	7 986	161 637	165 644	0		4 079
	971 197	21 315 736	18 064 546	0		4 222 407
Krátkodobý finančný majetok						
Krátkodobý finančný majetok v prepojených ÚJ	0	0	0	0		0
Krátkodobý finančný majetok bez krátkodobého finančného majetku v prepojených ÚJ	0	0	0	0		0
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0		0
Obstarávaný krátkodobý finančný majetok	0	0	0	0		0
	0	0	0	0		0

Komentár
Ako finančné účty sú vykazované peniaze v podnikovej a účty v bankách. Účtami v bankách môžu ÚJ voľne disponovať.

20. Informácie o výpočte odložených daňových poistňovky v odloženého daňového záväzku - (G3UPU) nie je naplniť

U) na povinnosť auditu a preto má aj povinnosť účtovať o odúčtení daní (§10 PÚ).
Odúčtená daň sa vylučuje len z účtovných rozúčtov, odúčtená daňová pohľadávka sa neúčtuje z dôvodu opätrove.
Odúčtený daňový záväzok bol zrušený a záväzkovaný ako minus náklad (48/1592) vo výške EUR

o) vyznamná položky časového rozlišenia aktiv - nákladov budúcich období a príjmov budúcich období:

Názov položky	suma
náklady budúcich období dlhodobé - účet 381A, 382A, (R75 stavby)	0
náklady budúcich období krátkodobé - účet 381A, 382A, (R75 stavby)	46 722
príjmy budúcich období dlhodobé - účet 385A, (R77 stavby)	0
príjmy budúcich období krátkodobé - účet 385A, (R77 stavby)	36 395

G Informácie o udalostiach na strane pasív súvahy

21. Informácie tvorením bodu o rozdelení účtovného zisku alebo o vypořádání účtovnej straty

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie
Účtovný zisk	1 121 785
Rozdelenie účtovného zisku	
Prídel do základného rezervného fondu	0
Prídel do stabilizovaných a ostatných fondov	0
Prídel do sociálneho fondu	0
Prídel na zvýšenie záväzkového minima	0
Úprava straty minulých období	0
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	0
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	1 121 785
iné	0
Spolu	1 121 785

Tabuľka č. 2

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	-4 141 121
Vypořádání účtovnej straty	
Zo základného rezervného fondu	0
Zo stabilizovaných a ostatných fondov	0
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	0
Úprava straty spoločníkom, členom	0
Prevod na účet nerozdelených straty minulých rokov	-4 141 121
iné	0
Spolu	-4 141 121

Komentár

22. Informácie o rezervách

Tabuľka č. 1

Názov položky	Báza / Bazopriehľadná predchádzajúce účtovné obdobie								Stav na konci účtovného obdobia
	Stav na začiatku účtovného obdobia		Tvorba		Prechytie		Zuženie		
a	b1	b2	c1	c2	d1	d2	e1	e2	
	0	0	0	0	0	0	0	0	
Dlhodobé rezervy spolu (riadok 118 súvahy), z toho:	0	0	56 246	0	0	0	0	56 246	
Zaúčtované opravy a reklamácie - zostávajúca hodnota	0	0	56 246	0	0	0	0	56 246	
Krátkodobé rezervy spolu (riadok 138 súvahy), z toho:	216 261	531 062	207 972	8 289	531 062				
dovolenia 2017	146 904	133 855	139 325	1 579	133 855				
odkazy	48 318	47 117	48 773	545	47 117				
iných úradov 2017	17 411	99 188	12 851	4 560	99 188				
odkazy	6 128	34 607	4 523	1 605	34 907				
náklady	2 500	2 500	2 500	0	2 500				
iných odhadov 2017	0	10 000	0	0	10 000				
odkazy	0	3 520	0	0	3 520				
Zaúčtované opravy a reklamácie - zostávajúca hodnota	0	599 996	0	0	599 996				
Komentár									

23. Informácie k prílohe č. 3 časti G, písm. c) a g) o záväzkoch

Názov položky		Bežná účtovná obdoba		Bezprostredná predchádzajúca účtovná obdoba	
Dlhodobé záväzky spolu (R102)			644 601		297 413
Zväzky so zostatkovou obcou splatnosti do 5 rokov			644 601		297 413
Zväzky so zostatkovou obcou splatnosti nad 5 rokov			0		0
Krátkodobé záväzky spolu (R122)			4 101 464		5 415 790
Zväzky so zostatkovou obcou splatnosti do 5 rokov			4 101 464		5 415 790
Zväzky po lehote splatnosti nad 5 rokov			0		0
Komentár					

24. Hodnota záväzkov zabezpečených záložným právom alebo zabezpečených inou formou zabezpečenia a to s uvedením formy zabezpečenia

ponuky zaravny	Bežná účtovná obdoba	
	forma zabezpečenia	hodnota záväzkov
záväzky zabezpečené záložným právom		0,00
záväzky zabezpečené inou formou zabezpečenia: finančný (bankový) úver na M/V	prevodou práv	767 501,51

25. Informácie o sľúčenej daňovej pohľadávke alebo o odložnom daňovom záväzku, nie je naplniť

26. Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bezprostredná predchádzajúca účtovná obdoba		Bežná účtovná obdoba	
Záväzky star sociálneho fondu		47 415		42 011
Trvania sociálneho fondu na úhradu nákladov		11 346		13 352
Trvania sociálneho fondu zo zisku		0		0
Odložená trvania sociálneho fondu		0		0
Trvania sociálneho fondu spolu		11 346		13 352
Čerpanie sociálneho fondu		16 720		16 407
Konečný zostatok sociálneho fondu		42 011		28 965
Komentár				

27. Informácie o vydaných dlhopisoch: nie je naplniť

28. Informácie o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

Tabuľka č. 1

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Datum splatnosti	Suma litiny	Suma	Suma litiny	
				v príslušnej mene za bežné účtovné obdoby	v eurách za bežné účtovné obdoby	v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúca účtovná obdoba	
Dlhodobé bankové úvery	a	b	c	d	e	f	g
Bežné bankové úvery							

Tabuľka č. 2

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Datum splatnosti	Suma litiny v eurách za bežné účtovné obdoby

a					
Odhodnotené položky					
Kritikodové položky					
Zmena vkladu					
			EUR	5	na vkladu
Kritikodové finančné výpomoci					
Komentár					

29. Informácie o významných položkách časového rozlíšenia pasív - výdavkov budúcich období a výnosov budúcich období

Tabuľka č. 1

Názov položky	suma
Výdavky budúcich období (zhodou - účet 380A (R142 súvahy)	0
Výdavky budúcich období (vkladu - účet 380A (R143 súvahy)	0
Výnosy budúcich období (zhodou - účet 380A (R144 súvahy)	0
Výnosy budúcich období (vkladu - účet 380A (R145 súvahy)	0

31. Informácie o majetku prenajatom formou finančného prenájomu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie									
	Spätnosť					viac ako				
	do jedného roka					poľt rokov				
	do jedného roka	od jedného roka	do piatich rokov	viac ako	viac ako	viac ako	viac ako	viac ako	viac ako	viac ako
a										
Isina	b	c	d	e	f	g	h	i	j	k
Finančný náklad	62 786	137 149	0	0	0	0	0	0	0	0
Spolu	6 336	4 026	0	0	0	0	0	0	0	0
Komentár	89 182	141 205	0	0	0	0	0	0	0	0

H. Informácie o výnosoch

32. Informácie o zmene stavu multioorganizovaných zásob

Názov položky	Bežné účtovné obdobie		Bazýrované predchádzajúce účtovné obdobie		Zmena stavu viacroorganizáciínych zásob	Bazýrované predchádzajúce účtovné obdobie
	Konečný zostatok	Konečný zostatok	Základný stav			
a	b	c	d	e	f	
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby						
Výrobky	0	51 746		0		51 746
Zverenia	0	0		0		0
Spolu	0	0		0		0
Namata a sklad	x	x	x	x	x	0
Reprezentácie	x	x	x	x	x	0
Day	x	x	x	x	x	0
ne	x	x	x	x	x	0
Zmena stavu viacroorganizáciínych zásob vo výkaze ziskov a strát	x	x	x			
Hodnoty a súčet				-51 746		51 746

33. Informácie dopĺňajúce položky výkazu ziskov a strát

a) suma týchto za všetky výnosy a výnosy

Název položky	Bezprostředně předcházející		Běžné účtovné období
	účtovné období		
Tržby za výkony SPrK + TSO	403 864		1 423 910
Tržby za výkony zotavení a oběťskopce	884 430		844 995
Tržby za kompletní náhradníkem trati SR	10 457 355		15 077 492
Tržby za výkony ostatních železničních stropů	45 583		428 633
Tržby z prodeje	8 464		7 607
Tržby za ostatní výkony	411 991		107 633
Zúčtovací výnosů účtovná k 31.12. daného roku	255 470		5 802

B) výnosy z hospodářské činnosti (účtovná třída 64)

Název položky	Bezprostředně předcházející		Běžné účtovné období
	účtovné období		
Tržby z prodeje HMM			
Tržby z prodeje materiálu	20 341		453 333
Ostatné provokované výnosy	51 253		130 406
	91 591		45 977

C) ostatné náklady

Název položky	Bezprostředně předcházející		Běžné účtovné období
	účtovné období		
Nákladné náklady			
Sp. ZP	2 237 726		2 899 233
ne osobné a sociálne náklady	784 794		1 095 358
Osobné náklady spolu (R15 výkazu ZAS)	97 714		101 860
	3 120 234		4 096 450

d) Vyznamné položky finančních výnosů

Název položky	Bezprostředně předcházející		Běžné účtovné období
	účtovné období		
Výnosy z predaja GP a podielov	0		0
Výnosové úroky (R2)	130		493
úrokové zisky (R5)	17 529		60
osobné finančné výnosy (R6)	2 680		0
Výnosy z finančnej činnosti spolu (R29 výkazu ZAS)	20 739		553

I. Informácie o výnosoch

34. Informácie o nákladoch na nákup služieb (účtovná skupina 51)

Název položky	Bezprostředně předcházející		Běžné účtovné období
	účtovné období		
opravy a udržovanie			
celkové	338 303		493 469
nájomné	187 038		192 466
výkony stropů	331 897		337 874
podobovky	25 892		186 247
osobné služby	1 016 220		1 029 535
osobné služby C2	947 526		1 459 368
podstatné služby	17 693		1 337
podstatné služby	134 699		132 463
Náklady na nákup služieb (R14 výkazu ZAS)	2 999 204		3 922 786
Korekcie			

35. Informácie o nákladoch z hospodárskej činnosti (účtovná třída 54)

Název položky	Bezprostředně předcházející		Běžné účtovné období
	účtovné období		
Zostatkové ceny HMM			
zmluvné a ne pevné	50 245		0
odpisy pohľadov	2 282		1 787
náklady z pohľadov	434 230		277 205
náklady z pohľadov	4 617		351
podstatné	108 892		110 082
osobné	22 444		779 516
Náklady S4k spolu	577 523		1 169 043

36. Informácie o finančných nákladoch

Název položky	Bezprostředně předcházející	Běžné
---------------	-----------------------------	-------

Prihodom neuhliadnuto majetku od VA GROUP	0	41 201
Poradenstvá služby od BUNARIS	0	96 140
Poradenstvá-administratívne služby-nájom od INVESTMENT SERVICES	0	12 300
Vlastná zmena: útoky v zložu SLAVIE CAPITAL GROUP	0	196 695
Analýtické služby od SC SERVICES	0	1 510
Príloha kontrolných útok útokov pre ZS ZAGREB	7 006	0
SPOLU	7 006	318 006

spriaznená osoba: Slavia Capital Group	Bežné účtovné obdobie	2 683 619
rozdoklad vydaný v súlade s ustanoveniami zákona o účtovníctve		

spriaznená osoba: ZS Zagreb, d.o.o.	Bežné účtovné obdobie	207 434
poskytnuté služby, odpis z účtu zisku spoločnosti ZS Zagreb, d.o.o.		

2. Prijím a výnosy: členov orgánov - stabilného orgánu, dozorého orgánu a riadneho orgánu (U) príjmom sa účtujú informácie o odberoch za výkon funkcie vrátane dohodových programov, záloh a na zabezpečenie pôsobnosti / podmienky a útoky, podľa majetku (U) na súčinné účty, v číslach na jednotke orgánu :

orgány účtovní jednotky		Bežné účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie
Stav účtovní orgánu		18 000	18 000
daní príjmu (výnosy) odmena		18 000	18 000
Dozorový orgán:		0	0
daní príjmu (výnosy)		0	0
Orgán U:		0	0
daní príjmu (výnosy)		0	0

L. Prehľad o pohybe vlastného imania		Bežné účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie
Stav vlastného imania na začiatku účtovného obdobia:			
zvyšenie alebo zníženie vlastného imania počas účtovného obdobia		310 253	1 432 018
stav vlastného imania na konci účtovného obdobia		1 121 765	1 976 812
Odkaz zmeny vlastného imania v číslach:			
a) základné imanie zapísané do OR (účet 411)		1 432 018	3 408 830
b) základné imanie zapísané do OR (účet 419)		0	0
c) emisia šeo (účet 412)		0	0
d) základné rezervné fondy (účet 417, 418, 421, 422)		0	0
e) ostatné rezervné fondy (účet 413)		0	0
f) ostatné fondy korekcie zo zisku (účet 414, 415, 416)		0	0
g) ostatné fondy korekcie zo zisku (účet 423, 427)		0	0
h) iné fondy zisk minulých rokov (účet 428)		0	0
i) neuhliadnutá suma minulých rokov (účet 429)		0	0
j) účtovný zisk alebo účtovná strata (účet 431)		1 121 765	1 976 812
k) vyplátenie dividendy		0	0
l) ďalšie zmeny VI		0	0
m) zmeny účtovné na účte FO (účet 491)		0	0

M. Prehľad peňažných tokov v prílohe

Zodpovedná osoba za účtovnú jednotku: Ing. Karol Valčík (člen predstavenstva a generálny riaditeľ)


Zodpovedná osoba za účtovnú jednotku: Ing. Karol Valčík (člen predstavenstva a generálny riaditeľ)
Jednotka: 06, 040 01 Kancelária
IKO: 31 714 421
IC DPH: SK2020486292
1

**Prehľad peňažných tokov
(CASHFLOW) - nepriama metóda
za obdobie od 01.01.2018 do 31.12.2018**

Železničné stavby, a.s. Košice / 2018

Dátum: 28.03.2019

Strana: 1 / 2

Označenie	Text	Číslo riadku	Bežné účt. obdobie	Predchádzajúce účt. obdobie
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti	1		
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením	2	2 413 007	1 124 655
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyv. výsledok hosp. z bežnej činnosti	3	1 815 749	818 253
A.1.1.	Odpisy DNHM a DHM	4	275 457	274 320
A.1.2.	Zostatková hodnota DNHM a DHM účtovaná pri vyradení	5		
A.1.3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku	6		
A.1.4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv	7	771 047	- 114 693
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek	8	- 94 489	- 89 037
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov	9	- 43 064	278 911
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov	10		
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov	11	175 809	
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov	12		
A.1.10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňaž. prostriedkom a peňaž. ekv.	13		
A.1.11.	Kurzová strata vyčíslená k peňaž. prostriedkom a peňaž. ekv.	14		
A.1.12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku	15	453 333	29 905
A.1.13.	Ostatné položky nepeňaž. charakteru ovplyv. výsledok hosp.	16	277 656	438 847
A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu	17	158 726	- 442 423
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti	18	1 663 925	1 356 351
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti	19	-1 747 837	-1 909 557
A.2.3.	Zmena stavu zásob	20	242 638	110 783
A.2.4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku	21		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti	22	4 387 482	1 500 485
A.3.	Prijaté úroky	23	493	130
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky	24	- 175 809	- 224 394
A.5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku	25		
A.6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku	26		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti	27	4 212 166	1 276 221
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky	28	- 2 865	9 673
A.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru	29		
A.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru	30		
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	31	4 209 301	1 285 894
	Peňažné toky z investičnej činnosti	32		
B.1.	Výdavky na obstaranie DNHM	33		
B.2.	Výdavky na obstaranie DHM	34	- 855 853	- 170 676
B.3.	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov	35		
B.4.	Príjmy z predaja DNHM	36		
B.5.	Príjmy z predaja DHM	37	- 453 333	20 341
B.6.	Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov	38		
B.7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účt. jednotkou	39		
B.8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účt. j.	40		
B.9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskyt. účt. jed. tretím osobám	41		
B.10.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskyt. účt. jed. tretím osobám	42		
B.11.	Príjmy z prenájmu súboru hnuťelného a nehnuteľného majetku	43		
B.12.	Prijaté úroky	44		
B.13.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku	45		
B.14.	Výdavky súvisiace s derivátmi	46		
B.15.	Príjmy súvisiace s derivátmi	47		
B.16.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky	48		
B.17.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťah. sa na investičnú čin.	49		
B.18.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťah. sa na investičnú čin.	50		
B.19.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť	51		
B.20.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť	52		
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	53	-1 309 186	- 150 335
	Peňažné toky z finančnej činnosti	54		
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní	55		
C.1.1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov	56		
C.1.2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spol. alebo FO	57		
C.1.3.	Prijaté peňažné dary	58		
C.1.4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi	59		
C.1.5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií	60		
C.1.6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jed.	61		

**Prehľad peňažných tokov
(CASHFLOW) - nepriama metóda
za obdobie od 01.01.2018 do 31.12.2018**

Železničné stavby, a.s. Košice / 2018

Dátum: 28.03.2019

Strana: 2 / 2

Označenie	Text	Číslo riadku	Bežné účt. obdobie	Predchádzajúce účt. obdobie
C.1.7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spol. účt.j.	62		
C.1.8.	Výdavky z iných dôvodov	63		
C.2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých a krátkodobých záväzkov	64	347 188	- 181 313
C.2.1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov	65		
C.2.2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov	66		
C.2.3.	Príjmy z úverov poskytnutých bankou	67		
C.2.4.	Výdavky na splácanie úverov poskytnutých bankou	68		
C.2.5.	Príjmy z prijatých pôžičiek	69		
C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek	70		
C.2.7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku	71		
C.2.8.	Výdavky na úhradu záväzkov za prenájom súboru hn. a nehn. m.	72		
C.2.9.	Príjmy z ostatných dlhodobých a krátkodobých záväzkov	73	429 977	
C.2.10.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých a krátkodobých z.	74	- 82 789	- 181 313
C.3.	Výdavky na zaplatené úroky	75		
C.4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku	76		
C.5.	Výdavky súvisiace s derivátmi	77		
C.6.	Príjmy súvisiace s derivátmi	78		
C.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky	79		
C.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru	80		
C.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru	81		
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	82	347 188	- 181 313
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov	83	3 247 303	954 246
E.	Stav peňaž. prostriedkov a peňaž. ekv. na zač. účt. obdobia	84	979 183	24 937
F.	Stav peňaž. prostriedkov a peňaž. ekv. na konci účt. obdobia	85	4 226 486	979 183
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňaž. prostriedkom a peň. ekv.	86		
H.	Zostatok PP a PE na konci úč. obd. upravený o kurz. rozdiely	87	4 226 486	979 183