

A. Základné informácie o účtovnej jednotke

A. písm. a) Obchodné meno účtovnej jednotky:

TERMOSTAV – MRÁZ, spoločnosť s ručením obmedzeným, Košice

Sídlo:

Priemyselná 3, 042 99 Košice

Dátum založenia:

29.11.1993

Dátum vzniku:

29.11.1993

A. písm. b) Opis hospodárskej činnosti:

Murárske, búracie, obkladačské práce, realizácia žiaruvzdorných výmuroviek, vykonávanie tepelných izolácií, údržbárske a rekonštrukčné práce v rámci dodávok a poddodávok, projektová činnosť, zámočnícke práce, ubytovacia činnosť, nepravidelná cestná osobná a nákladná doprava, výstavba, oprava a rekonštrukcia komínov, vykonávanie hlukových izolácií proti vlhkosti a vibráciám.

A. písm. c) Informácie o počte zamestnancov:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	179	171
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	179	171
počet vedúcich zamestnancov	4	4

A. písm. e) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky:

☒ riadna

☐ mimoriadna

A. písm. f) Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce obdobie:

Účtovnú závierku za rok 2017 schválilo valné zhromaždenie spoločnosti na svojom zasadnutí dňa 25.5.2018.

C. Informácie o konsolidovanom celku

Informácie o dcérskej spoločnosti:

Názov spoločnosti: TERMOSTAV – MRÁZ CZ, s.r.o.

Sídlo spoločnosti: Hasičská 551/52, Hrabůvka, 700 30 Ostrava

Vznik spoločnosti: 13.9.2001

Spoločník	Výška podielu na ZI absolútne	Výška podielu na ZI v %	Podiel na hlasovacích právach v %
TERMOSTAV-MRÁZ, spol. s r. o., Košice	2 680 000,- CZK	67%	67%
Ing. Leo Mosler	680 000,- CZK	17%	17%
Ing. Petr Ventus	640 000,- CZK	16%	16%

Názov spoločnosti: TERMOSTAV-MRAZ Polska Sp. z o.o. w organizacji

Sídlo spoločnosti: EMILII PLATER 9,. 41 219 SOSNOWIEC

Vznik spoločnosti: 13.6.2017

Spoločník	Výška podielu na ZI absolútne	Výška podielu na ZI v %	Podiel na hlasovacích právach v %
TERMOSTAV-MRÁZ, spol. s r. o., Košice	67 000,- PLN	67%	67%
Marek Andrzej Mateusiak	33 000,- PLN	33%	33%

Materská účtovná jednotka **nemá povinnosť** zostaviť konsolidovanú účtovnú závierku podľa § 22 ods. 10) zákona o účtovníctve č. 431/2002 v znení neskorších predpisov.

D. V poznámkach sa uvádzajú ďalšie informácie o:

- použitých účtovných zásadách a metódach,
- údajoch vykázaných na strane aktív súvahy,
- údajoch vykázaných na strane pasív súvahy,
- výnosoch,
- nákladoch,
- daniach z príjmov,
- údajoch na podsúvahových účtoch,
- iných aktívach a iných pasívach,
- spriaznených osobách,
- skutočnostiach, ktoré nastali medzi dňom, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a dňom jej zostavenia,
- prehľade zmien vlastného imania,
- prehľade peňažných tokov.

E. Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

E. písm. a) Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého pokračovania vo svojej činnosti.

E. písm. b) Účtovná jednotka v roku 2018 nezmenila žiadne účtovné zásady a metódy v porovnaní s minulým obdobím.

E. písm. c) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov:

- + **Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou** – sa oceňuje obstarávacou cenou, vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním (clo, preprava, montáž, poistné a pod.)
- + **Dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou** – sa oceňuje obstarávacou cenou, vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním (clo, preprava, montáž, poistné a pod.)
- + **Dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou** – sa oceňuje vlastnými nákladmi
- + **Dlhodobý finančný majetok – podiel na základnom imaní v dcérskej spoločnosti** – sa oceňuje metódou vlastného imania
- + **Zásoby obstarané kúpou** – sa oceňujú obstarávacou cenou, vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním (clo, preprava, poistné, provízie, skonto a pod.). Úbytok zásob rovnakého druhu účtuje spôsobom, keď sa cena prvého prírastku zásob použije na ocenenie prvého výdaja zásob zo skladu – metóda FIFO.
- + **Zákazková výroba** - vykazuje sa metódou stupňa dokončenia
- + **Pohľadávky** – oceňujú sa menovitou hodnotou
- + **Krátkodobý finančný majetok** – oceňuje sa menovitou hodnotou
- + **Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy** – oceňuje sa očakávanou menovitou hodnotou
- + **Záväzky** – oceňujú sa menovitou hodnotou
- + **Rezervy** – oceňujú sa v očakávanej výške záväzku
- + **Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy** – oceňuje sa očakávanou menovitou hodnotou
- + **Prenajatý majetok a majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci** - majetok obstaraný finančným prenájomom sa odpisuje v účtovníctve nájomcu. Oceňuje sa obstarávacou cenou, vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním
- + **Daň z príjmov splatná** – výška splatnej dane sa určí mimo účtovníctva, pričom vychádza z výsledku hospodárenia zisteného v účtovníctve. Výsledok hospodárenia sa upraví na základ dane z príjmov prostredníctvom pripočítateľných a odpočítateľných položiek na základe zákona o dani z príjmov. Z takto zisteného základu dane z príjmov sa vypočíta splatná daň z príjmov.

Výška splatnej dane z príjmov sa vypočíta ako súčin základu dane a sadzby dane, t.j. **splatná daň = základ dane x sadzba dane**

- + **Daň z príjmov odložená** – účtuje sa:
 - ✓ pri dočasných rozdieloch medzi účtovnou hodnotou majetku a záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou
 - ✓ pri možnosti umorovať daňovú stratu v budúcnosti, t.j. možnosti odpočítať si daňovú stratu od základu dane v budúcnosti
 - ✓ pri možnosti previesť nevyužitú daňovú odpočty do budúcich období.

Výška odloženej dane z príjmov sa vypočíta ako súčin dočasného rozdielu a budúcej sadzby dane, t.j. **odložená daň = prechodný rozdiel x sadzba dane**

E. písm. d) Spôsob zostavenia odpisového plánu dlhodobého majetku:**Účtovné odpisy – dlhodobý nehmotný majetok:**

Názov	Doba odpisovania	Odpisová sadzba	Odpisová metóda
softvér	4 roky	25,00%	Rovnomerná

Nehmotný majetok v obstarávacej cene nižšej ako 2 400,- EUR spoločnosť účtuje priamo do nákladov na účet – 518 601 – Softvér operatívna evidencia

Účtovné odpisy – dlhodobý hmotný majetok:

Názov	Doba odpisovania	Odpisová sadzba	Odpisová metóda
Budovy a stavby, drobné stavby	20, 30 rokov	5,00 %, 3,33 %	Rovnomerná
Stroje, prístroje a zariadenia nad 1 700,- EUR	4, 6 a 12 rokov	25 %, 16,67% a 8,33 %	Rovnomerná
Dopravné prostriedky	4, 6 rokov	25 %, 16,67 %	Rovnomerná
Inventár	6 rokov	16,67 %	Rovnomerná
Umelecké diela a zbierky			Neodpisujú sa
Pozemky			Neodpisujú sa

Hmotný majetok v obstarávacej cene nižšej ako 1 700,- EUR spoločnosť účtuje priamo do nákladov na účet – 501 903 – Spotrebovaný materiál evidovaný

E. písm. e) Dotácie poskytnuté na obstaranie majetku:

O nároku na dotácie zo štátneho rozpočtu sa účtuje, ak je takmer isté, že sa splnia všetky podmienky súvisiace s dotáciou a súčasne, že sa dotácia poskytne.

Dotácie na obstaranie dlhodobého hmotného majetku sa najskôr vykazujú ako výnosy budúcich období a do výkazu ziskov a strát sa rozpúšťajú v časovej a vecnej súvislosti so zaúčtovaním odpisov z tohto dlhodobého majetku.

V roku 2015 spoločnosti na základe Zmluvy o poskytnutí nenávratného finančného príspevku zo dňa 13.7.2015 vznikol nárok na nenávratný finančný príspevok na realizáciu projektu: Rekonštrukcia a modernizácia rekreačného zariadenia Vila Paula vo výške 177 531,73 EUR, čo predstavuje 60% z celkových oprávnených výdavkov.

Priznaná dotácia bola zúčtovaná ako nárok na účte 346 / 384. Dotácia bola poskytnutá vo výške 174 920,20 EUR. Nepriznaná dotácia vo výške 2 611,53 EUR bola zúčtovaná 384 / 346. Alikvotný podiel odpisu zrekonštruovaného rekreačného zariadenia bol zúčtovaný na účtoch 384 / 648.

F. Informácie k údajom vykázaným na strane aktív súvahy

F. písm. a) Informácie o dlhodobom nehmotnom majetku

Tabuľka č. 1

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceni- teľné práva	Goodwill	Ostat- ný DNM	Obsta- rávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		50 326						50 326
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		50 326						50 326
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		33 290						33 290
Prírastky		10 694						10 694
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		43 984						43 984
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		17 036						17 036
Stav na konci účtovného obdobia		6 342						6 342

Tabuľka č. 2

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceni- teľné práva	Goodwill	Ostat- ný DNM	Obsta- rávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		50 326						50 326
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		50 326						50 326
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		22 596						22 596
Prírastky		10 694						10 694
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		33 290						33 290
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		27 730						27 730
Stav na konci účtovného obdobia		17 036						17 036

F. písm. a) Informácie o dlhodobom hmotnom majetku

Tabuľka č. 1

Dlhodobý hmotný majetok a	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky b	Stavby c	Samos- tatné hnuteľné veci a súbory hnuteľ- ných vecí d	Pestova- teľské celky trvalých porastov e	Základné stádo a ťažné zvieratá f	Os- tatný DHM g	Ob- stará- vaný DHM h	Poskyt- nuté pred- davky na DHM i	Spolu j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	857 613	2 139 215	1 893 843			2 380	154 173		5 047 224
Prírastky		62 161	282 504						344 665
Úbytky			114 730						114 730
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	857 613	2 201 376	2 061 617			2 380	154 173		5 277 159
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		1 110 783	1 756 680						2 867 463
Prírastky		61 170	60 121						121 291
Úbytky			114 730						114 730
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		1 171 953	1 702 071						2 874 024
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	857 613	1 028 432	137 163			2 380	154 173		2 179 761
Stav na konci účtovného obdobia	857 613	1 029 423	359 546			2 380	154 173		2 403 135

Tabuľka č. 2

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samos- tateľné hnuteľné veci a súbory hnuteľ- ných vecí	Pestova- teľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Os- tatný 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	857 613	2 139 215	2 559 151			2 380	154 173		5 712 532
Prírastky			41 525						41 525
Úbytky			706 833						706 833
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	857 613	2 139 215	1 893 843			2 380	154 173		5 047 224
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		1 048 721	2 379 624						3 428 345
Prírastky		62 062	59 742						121 804
Úbytky			682 686						682 686
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		1 110 783	1 756 680						2 867 463
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	857 613	1 090 494	179 527			2 380	154 173		2 284 187
Stav na konci účtovného obdobia	857 613	1 028 432	137 163			2 380	154 173		2 179 761

F. písm. b) Spôsob a výška poistenia dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku

Druh poistenia	Poistený majetok	Poistná suma
Poistenie majetku	Nehnutelný majetok	2 648 tis.
Poistenie majetku	Hnutelný majetok	1 515 tis.
Havarijné poistenie	Motorové vozidlá	612 tis.
Stavebno-montážne poistenie	Podľa Zmluvy o dielo	1,1 promile z hodnoty poisteného stavebného diela

F. písm. c) Informácie o dlhodobom nehmotnom a dlhodobom hmotnom majetku, na ktorý je zriadené záložné právo, alebo pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať:

- Komerční banka, a.s., Hodžovo námestie, 810 00 Bratislava - Rámcová zmluva o poskytovaní finančných služieb č. 13/11/BA vo výške 1 300 000,- EUR - kontokorent na bežnom účte a garančný rámec vo výške 1 700 000,- EUR – ručenie nehnuteľným majetkom.
- Ministerstvo hospodárstva SR, Mierová 19, 811 02 Bratislava - Zmluva o zriadení záložného práva na nehnuteľnosti č. KAHR-31DM-1401/0305/062/ZZ01 podľa V4333/2015 zo dňa 1.10.2015
- Československá obchodná banka, a.s., Žižkova 11, 811 02 Bratislava – Zmluva o zriadení záložného práva k nehnuteľnostiam č. 0201/18/07759 podľa V767/2018 zo dňa 14.3.2018

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	3 000 000
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	539 521

F. písm. e) Prehľad o dlhodobom nehnuteľnom majetku, pri ktorom nebolo vlastnícke právo zapísané vkladom do katastra nehnuteľností ku dňu zostavenia účtovnej závierky a táto ho užíva:

Na základe rozhodnutia, ktoré sa týkalo reštitúcie podľa zákona č. 92/1991 Zb. došlo k vydaniu časti parcely, na ktorej sa nachádza rekreačná chata a časť pozemku patriaci spoločnosti Termotav-Mráz, s.r.o. Košice. Došlo k odčleneniu parcely č. 110/24-Ostatné plochy o výmere 250 m², parcely č. 116/2-Ostatné plochy o výmere 366 m² a parcely č. 116/3-Zastavané plochy a nádvoria o výmer 111 m² a tieto boli zapísané na LV č. 894 k.u. Košické Hámre v prospech nových vlastníkov. Od roku 2008 prebieha reparácia týchto skutočností.

F. písm. i) Informácie o štruktúre dlhodobého finančného majetku

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Bežné účtovné obdobie				
	Podiel ÚJ na ZI v %	Podiel ÚJ na hlasovacích právach v %	Hodnota 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					
TERMOSTAV-MRÁZ CZ, s.r.o.	67 %	67 %	15 058 000,- CZK	183 000,- CZK	
			585 368,- EUR	7 114,- EUR	392 196,- EUR
TERMOSTAV-MRAZ POLSKA Sp. Z o.o.w organizacji	67 %	67 %			
Účtovné jednotky s podstatným vplyvom					
Ostatné realizovateľné CP a podiely					
Obstarávaný DFM na účely vykonania vplyvu v inej ÚJ					
DFM spolu	x	x	x	x	

Výsledky uvedené v tabuľke sú so stavom k 31.12.2017.

Informácie o dcérskej spoločnosti:

Názov spoločnosti: **TERMOSTAV – MRÁZ CZ, s.r.o.**
 Sídlo spoločnosti: Hasičská 551/52, Hrabůvka, 700 30 Ostrava
 Dátum založenia: 13.9.2001
 Dátum zápisu do OR: 13.9.2001
 Identifikačné číslo: 258 90 735
 Vložka číslo: Oddiel C, vložka 24471

Hlavné činnosti spoločnosti podľa výpisu z obchodného registra: prevádzanie stavieb, ich zmien a odstraňovanie, špecializovaný maloobchod a sprostredkovanie obchodu a služieb

Členovia orgánov spoločnosti: konateľ - Ing. Leo Mosler
- Ing. Petr Věntus

spoločníci:

Spoločník	Výška podielu na ZI absolútne	Výška podielu na ZI v %	Podiel na hlasovacích právach v %
TERMOSTAV-MRÁZ, spol. s r. o., Košice	2 680 000,- CZK	67%	67%
Ing. Leo Mosler	680 000,- CZK	17%	17%
Ing. Petr Věntus	640 000,- CZK	16%	16%

Informácie o dcérskej spoločnosti:

Názov spoločnosti: **TERMOSTAV – MRAZ Polska Sp. z o.o. w organizacji**
 Sídlo spoločnosti: EMILII PLATER 9, 41 219 SOSNOWIEC
 Dátum založenia: 13.6.2017
 Dátum zápisu do OR: 27.9.2017
 Identifikačné číslo: 367 563 902
 Vložka číslo: KA.VIII NS-REJ.KRS/33939/17/737/NIP

Hlavné činnosti spoločnosti podľa výpisu z obchodného registra: ostatné špecializované stavby, sprostredkovanie predaja rôzneho tovaru, ostatné špecializované práce, výroba kovových konštrukcií a ich častí

Členovia orgánov spoločnosti: konateľ - Marek Andrzej Mateusiak
- Ing. Štefan Mráz, ml.

spoločníci:

Spoločník	Výška podielu na ZI absolútne	Výška podielu na ZI v %	Podiel na hlasovacích právach v %
TERMOSTAV-MRÁZ, spol. s r. o., Košice	67 000,- PLN	67%	67%
Marek Andrzej Mateusiak	33 000,- PLN	33%	33%

Tabuľka č. 2

Dlhodobý finančný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	386 537								386 537
Prírastky	21 812								21 812
Úbytky	2 037								2 037
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	406 312								406 312
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	386 537								386 537
Stav na konci účtovného obdobia	406 312								406 312

F. písm. n) Ocenenie dlhodobého finančného majetku ku dňu zostavenia účtovnej závierky:

Majetok	Druh ocenenia	Vplyv ocenenia na výsledok hospodárenia a na výšku VI	
		PO	BO
Podielové cenné papiere	Metóda vlastného imania	281 215	282 676

F. písm. o) Informácie o opravných položkách k zásobám

Tabuľka č. 1

Zásoby	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Materiál	3 447		1 587		1 860
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby					
Výrobky					
Zvieratá					
Tovar					
Nehnutelnosť na predaj					
Poskytnuté preddavky na zásoby					
Zásoby spolu	3 447		1 587		1 860

F. písm. q) Informácie o zákazkovej výrobe a o zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj

- ❖ **Metóda určenia výnosov zo zákazkovej výroby v bežnom účtovnom období:** Výnosy zo zákazkovej výroby boli stanovené na základe ceny dohodnutej v zmluve a vykázané v bežnom účtovnom období podľa stupňa dokončenia zákazky.
- ❖ **Metóda určenia stupňa dokončenia zákazkovej výroby:** Pri výpočte stupňa dokončenia zákazkovej výroby sa do pomeru dávajú skutočne vynaložené náklady na zákazkovú výrobu za vykonanú prácu a rozpočtované zmluvné náklady na zákazkovú výrobu.
- ❖ Ak je pravdepodobné, že celkové náklady presiahnu celkové výnosy z danej zákazkovej výroby, strata sa vykáže ako náklad.

Údaje o zákazkovej výrobe - (rozpočítaný výsledok hospodárenia –zisk)

Atómová elektráreň Mochovce:

Skutočné náklady za zákazku k 31.12.2018	5 063 706
Kalkulované náklady	7 589 819
Percento dokončenia zákazky k 31.12.2018	66,717 %
Skutočná fakturácia k 31.12.2018	4 069 578
Kalkulovaná fakturácia	7 239 795
Prepočet fakturácie	4 830 180
Dopočítaný rozdiel fakturácie	760 602

K 31.12.2018 spoločnosť na zákazke Atómová elektráreň Mochovce vykázala rezervu na stratu zo zákazkovej výroby vo výške 300 tis. EUR na základe najlepšieho odhadu očakávaného výsledku, podľa informácií dostupných ku dňu zostavenia účtovnej závierky.

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	- 1 053 806	- 895 375	- 4 830 180
Náklady na zákazkovú výrobu	1 214 795	912 573	5 063 706
Hrubý zisk / hrubá strata	160 988	17 199	233 526

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	1 058 700	4 069 578
Úprava nárokov podľa stupňa dokončenia alebo metódou nulového zisku	- 4 894	760 602
Suma prijatých preddavkov		
Suma zadržanej platby		

F. písm. r) Informácie o vývoji opravnej položky k pohľadávkam

Pohľadávky a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba OP c	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti d	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva e	Stav OP na konci účtovného obdobia f
Pohľadávky z obchodného styku	331 940	1 075	818		332 197
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ					
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu	331 940	1 075	818		332 197

F. písm. s) Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok

Názov položky a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	185 854		185 854
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	11 960		11 960
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Odložená daňová pohľadávka	136 754		136 754
Dlhodobé pohľadávky spolu	334 568		334 568
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	5 696 779	646 875	6 343 654
Čistá hodnota zákazky	760 603		760 603
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Daňové pohľadávky a dotácie	219 772		219 772
Iné pohľadávky	9 446		9 446
Krátkodobé pohľadávky spolu	6 686 600	646 875	7 333 475

F. písm. v) Spôsob vzniku odloženej daňovej pohľadávky:

Odložená daňová pohľadávka – vzťahuje sa na odpočítateľné dočasné rozdiely, možnosť umorovať daňovú stratu a možnosť previesť nevyužité daňové odpočty a iné daňové nároky. Možno ju charakterizovať ako budúci nárok na zníženie dane z príjmov vypočítanej z dosiahnutého výsledku hospodárenia a po zohľadnení trvalých rozdielov.

Opis položky	Účtovná hodnota	Daňová základňa	Rozdiel medzi UH a DH	Daň 21%	Účtovanie
Pohľadávky – účet 311	6 482 689	6 482 689			
Opravné položky k pohľadávkam	- 332 197	- 331 957			
Rozdiel – pohľadávky - OP	6 150 492	6 150 732	239	50	
Zásoby	313 920	313 920			
Opravné položky k zásobám	- 1 860				
Rozdiel – zásoby - OP	312 060	313 920	1 860	391	
Rezerva na stratu zo zákazkovej výroby		300 000	300 000	63 000	
Ostatné daňovo neuznané rezervy		78 000	78 000	16 380	
Závázky neuhradené k 31.12.		226 295	226 295	47 522	
Možnosť umorovať stratu		44 814	44 814	9 411	
Daňová pohľadávka			651 208	136 754	481/592

F. písm. w) Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	14 038	9 826
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	172 587	48 628
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované	53 608	53 608
Peniaze na ceste		
Spolu	240 233	112 062

F. písm. zb) Informácie o významných položkách časového rozlíšenia na strane aktív

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	249	913
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	33 479	60 557
Náklady na zahraničné SC	2 276	35 901
Poistenie vozidiel, majetku, stavby	5 996	4 892
Náklady na výpočtovú techniku	5 172	2 733
Reklama	11 965	9 438
Ostatné	8 070	7 593
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	12 086	12 086

G. Informácia k údajom vykázaným na strane pasív súvahy**G. písm. a 1,2,4,6) Údaje o vlastnom imaní**

Text	V EUR	
	2018	2017
Základné imanie celkom	7 968	7 968
Hodnota podielov spoločníkov:		
Ing. Štefan Mráz	5 411	5 411
Michal Varchol	1 262	1 262
Igor Ščambora	1 295	1 295
Hodnota upísaného vlastného imania	7 968	7 968
Hodnota splateného základného imania	7 968	7 968

G. písm. a) Informácie tretiemu bodu o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk za rok 2017	101 810
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	
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	101 810
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	101 810

G. písm. b) Informácie o rezervách

Tabuľka č. 1

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav na konci účtovného obdobia f
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	221 548	297 823		221 548	297 823
na dovolenku a povinné odvody	153 406	219 824		153 406	219 824
na účtovný audit	5 600	5 600		5 600	5 600
daňové poradenstvo	398	398		398	398
na odchodné a odstupné	58 557	72 001		58 557	72 001
na pracovné a životné jubileá	3 587			3 587	

Tabuľka č. 2

Názov položky a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav na konci účtovného obdobia f
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	176 718	221 548		176 718	221 548
na dovolenku a povinné odvody	147 607	153 406		147 607	153 406
na účtovný audit	5 600	5 600		5 600	5 600
daňové poradenstvo	398	398		398	398
na odchodné a odstupné	18 803	58 557		18 803	58 557
na pracovné a životné jubileá	4 310	3 587		4 310	3 587

G. písm. c) a d) Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	301 530	149 543
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	301 530	149 543
Krátkodobé záväzky spolu	5 264 762	1 457 079
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	5 163 582	1 361 870
Záväzky po lehote splatnosti	101 180	95 209

G. písm. f) Spôsob vzniku odloženého záväzku

Výpočet odloženého daňového záväzku:

Odložený daňový záväzok – vzťahuje sa na zdaniteľné dočasné rozdiely a možno ho charakterizovať ako čiastku dane z príjmov k úhrade v budúcich obdobiach. Účtovná jednotka účtuje o odloženom daňovom záväzku vždy.

Opis položky	Účtovná hodnota	Daňová základňa	Rozdiel medzi UH a DH	Daň 21 %	Účtovanie
Dlhodobý majetok	2 389 494	2 256 266	133 228	27 978	
Časové rozlíšenie pasív	156 899	161 403	4 504	946	
Daňový záväzok			137 732	28 924	592/481

F. písm. v) a časti G. písm. f) Informácie o odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom záväzku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	- 131 128	-135 066
odpočítateľné	2 100	3 686
zdaniteľné	133 228	138 750
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	599 791	316 312
odpočítateľné	604 295	319 359
zdaniteľné	4 504	3 047
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	44 814	67 220
Možnosť previesť nevyužité daňové odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka	136 754	81 955
Uplatnená daňová pohľadávka	54 798	2 593
Zaúčtovaná ako náklad	54 798	2 593
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	28 924	29 777
Zmena odloženého daňového záväzku	- 854	- 4 146
Zaúčtovaná ako náklad	- 854	- 4 146
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Iné		

G. písm. g) Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	62 540	65 776
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	40 345	16 327
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	40 345	16 327
Čerpanie sociálneho fondu	20 768	19 563
Konečný zostatok sociálneho fondu	82 117	62 540

G. písm. m) Informácie o majetku prenájatom formou finančného prenájmu

1. Leasingová zmluva 5204431 – UniCredit Leasing Slovakia, a.s. – BMW – osobný automobil
2. Leasingová zmluva LZF/17/41066 – ČSOB Leasing, a.s. - Vysokozdvížný vozík YALE GDP25MX
3. Leasingová zmluva LZF/17/41062 – ČSOB Leasing, a.s. - Vysokozdvížný vozík YALE GDP25MX
4. Leasingová zmluva LZF/18/80391 – ČSOB Leasing, a.s. - Stroj na vystrihovanie plechov
5. Leasingová zmluva LZF/18/80392 – ČSOB Leasing, a.s. - Stroj na strihanie plechov
6. Leasingová zmluva LZF/18/80393 – ČSOB Leasing, a.s. - Stroj na obrubovanie plechov

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do jedného roka vrátane b	od jedného roka do piatich rokov vrátane c	viac ako päť rokov d	do jedného roka vrátane e	od jedného roka do piatich rokov vrátane f	viac ako päť rokov g
Istina	92 256	190 489		28 444	57 226	
Finančný náklad	7 224	8 920		2 732	2 666	
Spolu	99 480	199 409		31 176	59 892	

H. Informácie k údajom vykázaným vo výnosoch

H. písm. a) Informácie o tržbách

Oblasť odbytu a	Typ výrobkov, tovarov, služieb stavebné práce		Typ výrobkov, tovarov, služieb tovar		Typ výrobkov, tovarov, služieb (ubytovacie zar., prenájom)	
	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
Slovensko	18 284 407	7 343 806	256 960		123 268	126 961
Južná Afrika	2 324 147	4 093 559				
Holandsko		1 010 080				
Česká republika	65 808	76 949				
Poľsko		21 520				
Nemecko		1 094				
Spolu	20 674 362	12 547 008	256 960		123 268	126 961

H. písm. b) Informácie o zmene 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					
Výrobky					
Zvieratá					
Spolu					
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		

H. písm. c - f) Informácie o výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	0	308
622 – aktivácia dopravy	0	308
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	7 798 284	4 405 731
648 – Ostatné výnosy	60 075	442 549
641 – Tržby z predaja HM	5 712	110 743
646 – Výnosy z postúpenia pohľadávok	7 706 071	3 844 311
642 – Tržby z predaja materiálu	18 181	7 289
644 – Zmluvné pokuty, penále, úroky	8200	840
Finančné výnosy, z toho:	28 233	2 625
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	27 895	2 618
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	26 528	320
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>		
Úroky	337	5
Výnosy z podielu na zisku dcéry		
Mimoriadne výnosy, z toho:		

H. písm. g) Informácie o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	19 743 824	11 778 594
Tržby za tovar	256 960	
Výnosy zo zákazky	1 053 806	895 375
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
Čistý obrat celkom	21 054 590	12 673 969

I. Informácie k údajom vykázaným v nákladoch

I. písm. a - d) Významné položky nákladov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	10 753 131	7 204 063
Opravy	71 483	47 332
Cestovné	413 988	599 166
Reprezentačné	20 402	13 108
Poddodávky	9 282 768	5 426 950
Reklama	70 991	57 972
Náklady na ubytovanie	226 810	415 947
Školenia	27 627	17 303
Právne a poradenské služby	58 024	56 774
Náklady IMS	99 336	92 872
Nájomné	254 656	313 582
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	16 443 142	9 619 374
Spotreba materiálu	3 015 316	1 099 994
Spotreba energie	71 990	65 841
Mzdové náklady	3 454 881	4 032 421
Sociálne náklady	1 514 042	256 789
Odpisy	131 984	132 498
Postúpenie pohľadávok	7 706 071	3 844 311
Finančné náklady, z toho:	107 845	90 903
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>14 976</i>	<i>15 560</i>
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	1 123	2 131
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>		
Poistenie vozidiel, stavieb, osôb	25 316	12 015
Úroky	13 528	15 793
Bankové poplatky, provízie	54 023	47 535
Mimoriadne náklady, z toho:		

I. písm. e) Informácie o nákladoch voči audítorovi, audítorskej spoločnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	5 600	5 600
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	5 600	5 600
iné uisťovacie audítorské služby		
súvisiace audítorské služby		
daňové poradenstvo		
ostatné neaudítorské služby		

J. Informácie k údajom o daniach z príjmov

J. písm. a) až e) Informácie o daniach z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov		
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov		
Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala		
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach		
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka		
Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov		

J. písm. f) a g) Informácie o daniach z príjmov

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane b	Daň c	Daň v % d	Základ dane e	Daň f	Daň v % g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	1 576 988,66	x	x	139 861,40	x	x
teoretická daň	x	331 167,62	21	x	29 370,89	21
Daňovo neuznané náklady	547 696,22	115 016,21	21	282 982,15	59 426,25	21
Výnosy nepodliehajúce dani	- 172 402,83	- 36 204,59	21	- 173 435,50	-36 421,45	21
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty	-22 406,84	- 4 705,44	21	-22 406,84	- 4 705,44	21
Zmena sadzby dane						
Iné					- 2 880,00	
Spolu	1 929 875,21	405 273,79	21	227 001,21	47 670,25	21
Splatná daň z príjmov	x	405 273,79	21	x	44 790,25	21
Odložená daň z príjmov	X	- 55 651,68	21	x	- 6 739,10	21
Celková daň z príjmov	x	349 622,11		x	38 051,15	

K. Informácie o podsúvahových položkách

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Prenajatý majetok		
Majetok v nájme (operatívny prenájom)	236 960	197 249
Majetok prijatý do úschovy		
Pohľadávky z derivátov		
Záväzky z opcí derivátov		
Odpísané pohľadávky		
Pohľadávky z leasingu		
Záväzky z leasingu		
Iné položky		

N. Informácie o ekonomických vzťahoch účtovnej jednotky a spriaznených osôb

Názov spoločnosti	Druh obchodu	Výnosy	Náklady
TERMOSTAV-MRÁZ CZ s.r.o.	Stavebné práce		
TERMOSTAV-MRAZ Polska Sp.	Stavebné práce		565 860
TERMOSTAV-MRAZ Polska Sp.	Pôžička	336	

O. Informácie o skutočnostiach, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky

V spoločnosti po zostavení účtovnej závierky nenastali žiadne zmeny. Neuvažuje sa o zvýšení základného imania v nasledujúcom účtovnom období a aktivity spoločnosti budú mať taký priebeh ako v predošlom období.

P. Informácie o zmenách vlastného imania

Tabuľka č. 1

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	7 968				7 968
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	281 215	2 696	1 235		282 676
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	53 608				53 608
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	3 253 276	101 810	112 035		3 243 051
Neuhradená strata minulých rokov	- 12 035	12 035			0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	101 810	1 227 367	101 810		1 227 367
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby-podnikateľa					

Tabuľka č. 2

Položka vlastného imania a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav na konci účtovného obdobia f
Základné imanie	7 968				7 968
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	277 432	3 783			281 215
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	53 608				53 608
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	3 540 865		287 589		3 253 276
Neuhradená strata minulých rokov		- 12 035			- 12 035
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	- 287 589	101 810	- 287 589		101 810
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa					

Prípočítateľné a odpočítateľné položky - rok 2018

P.č.	Účet	Text	Č.r.	Hodnota v EUR	Limity	Celkom
				2018		2018
		III. Časť - Tabuľky pomocných výpočtov				
		A - Položky, ktoré nie sú daňovými výdavkami				
1.	501 201	PHM - nedaňová nadspotreba	3	8 284,50		8 284,50
2.	513 100	Reprezentačné §21 ods.1, písm. h	6	20 402,38		20 402,38
3.	543 200	Poskytnuté dary	8	6 500,00		6 500,00
4.	323 300	Rezerva na odchodné a odstupné	10	72 001,39		72 001,39
	323 400	Rezerva na ročnú závierku	10	5 998,33		5 998,33
	505 100	Tvorba OP k zásobám - nedaňový náklad	10	0,00		0,00
	548 316	Rezerva na stratu zo zákazkovej výroby	10	150 000,00		150 000,00
			10	227 999,72		227 999,72
5.	546 100	Odpis pohľadávky - nedaňový	16	0,00		0,00
	544 100	Pokuty	16	50,83		50,83
	545 200	Pokuty a penále	16	60,00		60,00
	548 990	Ostatné prípočítateľné položky	16	2 903,22		2 903,22
	525 100	Doplnkové dôchodkové poistenie §19 ods.3, písm. l	16	67 435,73	67 435,73	0,00
	518 915	Sprostredkovanie §17 ods.19, písm. d	16	2 250,00		2 250,00
			16	72 699,78	67 435,73	5 264,05
		A - Položky, ktoré nie sú daňovými výdavkami	17	335 886,38	67 435,73	268 450,65
		Položky zvyšujúce výsledok hospodárenia				
		Tabuľka A - III. Časť	130	335 377,40	67 435,73	267 941,67
6.		sumy nezaplatené k 31.12. - poradenské služby	140	2 870,38		2 870,38
7.		prenájmy hnuteľného a nehnuteľného majetku	140	221 174,62		221 174,62
			140	224 045,00		224 045,00
		Tabuľka B - III. Časť	150	5 522,66		5 522,66
8.		Rekreačné zariadenia §21 ods.1, písm. f	180	10 919,37		10 919,37
			180	38 758,54		38 758,54
			180	49 677,91		49 677,91
		SPOLU (prípočítateľné položky):		615 131,95	67 435,73	547 696,22
9.	662 100	Úroky prijaté od bánk	210	0,35		0,35
10.		sumy nezaplatené k 31.12. - poradenské služby	270	3 000,33		3 000,33
		prenájmy hnuteľného a nehnuteľného majetku	270	98 216,57		98 216,57
			270	101 216,90		101 216,90
11.	505 100	Zrušenie OP k zásobám - nedaňový	290	1 586,16		1 586,16
		Rozdiel v dotácii - zdaniteľný príjem	290	1 457,20		1 457,20
	323 300	Rezerva na odchodné a odstupné	290	58 557,03		58 557,03
	323 310	Rezerva na pracovné a životné jubileá	290	3 586,86		3 586,86
	323 400	Rezerva na ročnú závierku	290	5 998,33		5 998,33
			290	71 185,58		71 185,58
		SPOLU(odpočítateľné položky):		172 402,83		172 402,83
		Položky upravujúce ZD alebo daňovú stratu				
12.		Sumy podľa § 17 ods. 34 a 35 zákona	302	42 878,05	42 878,05	0,00
13.	548 200	Príspevok Zväzu stavebných podnikateľov	303	2 232,70	2 232,70	0,00
	548 220	Príspevok SOPK	303	3 000,00	3 000,00	0,00
	548 300	Príspevky ostatným združeniam	303	790,01	790,01	0,00
			303	6 022,71	6 022,71	0,00

T. Informácie o prehľade peňažných tokov pri použití nepriamej metódy

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	1 576 989	139 861
A. 1.	<i>Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-), (súčet A. 1. 1. až A. 1. 13.)</i>	192 332	138 735
A. 1. 1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	131 984	132 498
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 (+)		
A. 1. 3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)		
A. 1. 4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)		
A. 1. 5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	-1 330	30 960
A. 1. 6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	33 573	8 038
A. 1. 7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A. 1. 8.	Úroky účtované do nákladov (+)	13 528	15 793
A. 1. 9.	Úroky účtované do výnosov (-)	-337	-5
A. 1. 10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)	-24	-129
A. 1. 11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)	27	85
A. 1. 12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	-5 712	-86 596
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 (+/-)	20 623	38 091
A. 2.	<i>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 peňažných ekvivalentov, na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti (súčet A. 2. 1. až A. 2. 4.)</i>	-512 678	-413 079
A. 2. 1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	-3 971 055	-646 788
A. 2. 2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	3 573 117	238 689
A. 2. 3.	Zmena stavu zásob (-/+)	-114 740	- 88 628

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
A. 2. 4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)		
	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.)	1 256 643	-134 483
A. 3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	337	5
A. 4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	-13 528	- 15 793
A. 5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)		
A. 6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	-100 000	
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 6.)	1 143 452	- 150 271
A. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-80 963	- 11 497
A. 8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)		
A. 9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)		
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 9.)	1 062 489	- 161 768
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B. 1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)		
B. 2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-82 733	- 7 473
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 (-)		- 16 040
B. 4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)		
B. 5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	5 712	110 743
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 (+)		
B. 7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B. 8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou		

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	konsolidovaného celku (+)		
B. 9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B. 10.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B. 11.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B. 12.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
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 (-)		
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 (+)		
B. 15.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)		
B. 16.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B. 17.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B. 18.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B. 19.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 19.)	-77 021	87 230
	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C. 1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C. 1. 1. až C. 1. 8.)		
C. 1. 1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)		
C. 1. 2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)		
C. 1. 3.	Prijaté peňažné dary (+)		
C. 1. 4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)		
C. 1. 5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)		
C. 1. 6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)		
C. 1. 7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)		

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
C.1. 8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)		
C. 2.	<i>Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti, (súčet C. 2. 1. až C. 2. 9.)</i>	-154 850	-29 138
C. 2. 1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)		
C. 2. 2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových CP (-)		
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 (+)		
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 (-)		
C. 2. 5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)		
C. 2. 6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)		
C. 2. 7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)	-78 837	- 29 138
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 (+)		
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 (-)	-76 013	
C. 3.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C. 4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
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 (-)		
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 (+)		
C. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)		
C. 8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)		
C. 9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)		
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až C. 9.)	-154 850	-29 138

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A + B + C)	830 619	- 103 676
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	-838 103	- 734 427
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	-7 481	- 838 147
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	-3	44
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	-7 484	- 838 103