

**Čl. I Všeobecné informácie**

**I.1 Obchodné meno účtovnej jednotky:** Cestné stavby Liptovský Mikuláš, spol. s r.o.  
**Sídlo účtovnej jednotky:** ulica 1. mája 724, Liptovský Mikuláš 031 01

**Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky:**

Spoločnosť Cestné stavby Liptovský Mikuláš spol. s r.o. bola založená 15.1.1992  
 a do obchodného registra bola zapísaná 12.5.1992.

Spoločnosť je zapísaná v OR: OS Žilina, Oddiel: Sro, Vložka číslo: 426/L

Hospodárska činnosť spoločnosti:

vykonávanie dopravných stavieb  
 vykonávanie priemyselných stavieb  
 vykonávanie inžinierskych stavieb  
 ťažba a výroba kameniva

**I.2 Účtovná jednotka, v ktorej je účtovná jednotka neobmedzene ručiacim spoločníkom**

| Obchodné meno | Sídlo | Právna forma | Ostatné dôležité skutočnosti |
|---------------|-------|--------------|------------------------------|
|               |       |              |                              |
|               |       |              |                              |
|               |       |              |                              |

**I.3 Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie**

Schvaľujúci orgán účtovnej jednotky: valné zhromaždenie

Dátum schválenia: 28.10.2020

**I.4 Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky**

Riadna  Mimoriadna

Dôvod na zostavenie mimoriadnej účtovnej závierky:

rozdelenie  zlúčenie  splynutie  zmena práv. formy  
 začiatok likvidácie  koniec likvidácie  vyhlásenie konkurzu  zrušenie konkurzu

**I.5 Informácie o skupine účtovných jednotiek, ak je účtovná jednotka jej súčasťou:**

**I.5 a)** Obchodné meno a sídlo účtovnej jednotky, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za najväčšiu skupinu, ktorej súčasťou je účtovná jednotka ako dcérska účtovná jednotka:

DANICON Holding a.s., Miletičova 17/B, 821 08 Bratislava

**I.5 b)** Obchodné meno a sídlo účtovnej jednotky, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za najmenšiu skupinu, ktorej súčasťou je účtovná jednotka ako dcérska účtovná jednotka, a ktorá je tiež začlenená do skupiny účtovných jednotiek uvedených v písmene a):

TUBAU a.s., Pribylinská 12 Bratislava 831 04

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 3 1 5 6 3 7 3 2

DIČ 2 0 2 0 4 2 7 0 4 6

**I.5 c)** Sídlo konsolidujúcej účtovnej jednotky, v ktorej je možné získať kópie konsolidovaných účtovných závierok uvedených v písmenách a) a b) :  
 DANICON Holding a.s., Miletičova 17/B, 821 08 Bratislava

**I.5 d)** Oslobodenie materskej účtovnej jednotky od povinnosti zostavenia konsolidovanej účtovnej závierky a konsolidovanej výročnej správy

V zmysle § 22 ods. 8 ZoÚ (oslobodenie od konsolidácie na medzistupni):

Obchodné meno a sídlo materskej účtovnej jednotky zostavujúcej konsolidovanú účtovnú závierku podľa IFRS EÚ, do ktorej je zahrnovaná účtovná jednotka a všetky jej dcérske účtovné jednotky:

V zmysle § 22 ods. 10 a 12 ZoÚ (oslobodenie pri nevýznamnosti dcérskych spoločností):

| Obchodné meno dcérskej spoločnosti | Sídlo dcérskej spoločnosti            |
|------------------------------------|---------------------------------------|
| NBD Ružomberok, s.r.o.             | 1. mája 724, Liptovský Mikuláš 031 01 |

#### I.6 Informácie o počte zamestnancov

| Názov položky   | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Priemerný prepočítaný počet zamestnancov počas účtovného obdobia  | 256                   | 287  |
| Počet zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, vrátane vedúcich zamestnancov                        | 240                   | 267  |
| Počet vedúcich zamestnancov (členovia štatutárneho orgánu ÚJ a vedúci zamestnanci v priamej pôsobnosti ŠO alebo člena ŠO) | 15                    | 15   |

#### ČI. II Informácie o prijatých postupoch

##### II. 1 Účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti

áno  nie

Ak účtovná jednotka nebude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti, uvádza sa informácia o nespnení predpokladu nepretržitého pokračovania vo svojej činnosti a k tomu zodpovedajúci spôsob účtovania podľa § 7 ods. 4 ZoÚ:

**II.2 Zmeny účtovných zásad a metód**

Účtovné metódy a zásady boli aplikované v rámci platného ZoÚ, s osobitosťami:

| Druh zmeny zásady alebo metódy | Dôvod zmeny | Hodnota vplyvu na príslušnú zložku majetku, záväzkov, vlastného imania a výsledku hospodárenia účtovnej jednotky |
|--------------------------------|-------------|--|
| žiadne                         |             |  |
|                                |             |  |
|                                |             |  |

Ak v dôsledku zmeny účtovných zásad a účtovných metód nie sú hodnoty za bezprostredne predchádzajúce obdobie v jednotlivých súčiastiach účtovnej závierky porovnateľné, uvádza sa vysvetlenie o neporovnateľných hodnotách:

**II.3 Informácie o charaktere a účele transakcií, ktoré sa neuvádzajú v súvahe**

| Opis transakcie | Finančný vplyv transakcie na účtovnú jednotku | Riziká / Prínosy transakcie |
|-----------------|---|-----------------------------|
|                 |   |                             |
|                 |   |                             |
|                 |   |                             |

**II. 4 a) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov**

| Druh majetku / záväzkov                        | Spôsob ocenenia   | Náklady spojené s obstaraním     |
|--|-------------------|----------------------------------|
| DNM obstaraný kúpou                            | obstarávacia cena | provízia, dopravné, poistné, iné |
| DNM obstaraný vlastnou činnosťou               | vlastné náklady   | priame náklady vynalož.na výrobu |
| DNM obstaraný iným spôsobom                    | reálna cena       |                                  |
| DHM obstaraný kúpou                            | obstarávacia cena | provízia, dopravné, poistné, iné |
| DHM obstaraný vlastnou činnosťou               | vlastné náklady   | priame náklady vynalož.na výrobu |
| DHM obstaraný iným spôsobom                    | reálna cena       |                                  |
| Dlhodobý finančný majetok                      | obstarávacia cena | provízia, dopravné, poistné, iné |
| Zásoby obstarané kúpou                         | obstarávacia cena | provízia, dopravné, poistné, iné |
| Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou            | vlastné náklady   | priame náklady vynalož.na výrobu |
| Zásoby obstarané iným spôsobom                 | reálna cena       |                                  |
| Zákazková výroba                               | menovitá hodnota  |                                  |
| Zákazková výstav. nehnuteľ. určenej na predaj  | menovitá hodnota  |                                  |
| Pohľadávky                                     | menovitá hodnota  |                                  |
| Krátkodobý finančný majetok                    | obstarávacia cena | provízia, dopravné, poistné, iné |
| Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy       | menovitá hodnota  |                                  |
| Záväzky  | menovitá hodnota  |                                  |
| Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy       | menovitá hodnota  |                                  |
| Deriváty                                       | menovitá hodnota  |                                  |
| Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi        | menovitá hodnota  |                                  |
| Prenajatý majetok                              | obstarávacia cena | provízia, dopravné, poistné, iné |
| Majetok obstar. zmluvou o kúpe prenajatej veci | obstarávacia cena | provízia, dopravné, poistné, iné |
| Majetok obstaraný v privatizácii               |                   |                                  |
| Splatná a odložená daň z príjmov               | menovitá hodnota  |                                  |

## II.4 b) Odhad zníženia hodnoty majetku a tvorba OP k majetku

| Charakteristika majetku | Odhad zníženia hodnoty majetku | Vytvorená OP |
|-------------------------|--------------------------------|--------------|
|                         |                                |              |
|                         |                                |              |
|                         |                                |              |
|                         |                                |              |
|                         |                                |              |

## II.4 c) Ocenenie záväzkov a stanovenie odhadu ocenenia rezerv

| Určenie ocenenia záväzkov | Odhad ocenenia rezerv |
|---------------------------|-----------------------|
| menovitá hodnota          | kvalifikovaný odhad   |
|                           |                       |
|                           |                       |
|                           |                       |

## II.4 d) Ocenenie finančných nástrojov alebo majetku, ktorý nie je finančným nástrojom pri oceňovaní reálnou hodnotou

| Finančný nástroj (FN) alebo majetok, ktorý nie je FN pri oceňovaní reálnou hodnotou (RH) | Aplikácia RH podľa ZoÚ alebo stanovenie významných predpokladov slúžiacich ako základ modelov a postupov ocenenia pri kvalifikovanom odhade | Reálna hodnota | Vplyv RH na VH | Vplyv RH na VI |
|--|---|----------------|----------------|----------------|
|  |   |                |                |                |
|  |   |                |                |                |
|  |   |                |                |                |

Informácie o rozsahu a podstate všetkých druhov derivátových finančných nástrojov vrátane hlavných podmienok a okolností, ktoré môžu ovplyvniť sumu, časový priebeh a mieru istoty budúcich peňažných tokov:

## II.4 e) Ocenenie finančných nástrojov pri oceňovaní obstarávacou cenou alebo vlastnými nákladmi

| Druh FM | Účtovná hodnota | Reálna hodnota | Charakteristika FM | Dôvod pre nezníženie účtovnej hodnoty |
|---------|-----------------|----------------|--------------------|---------------------------------------|
|         |                 |                |                    |                                       |
|         |                 |                |                    |                                       |
|         |                 |                |                    |                                       |
|         |                 |                |                    |                                       |

## II.4 f) Spôsob zostavenia odpisového plánu dlhodobého majetku

Spôsob zostavenia účtovného odpisového plánu pre dlhodobý hmotný majetok a dlhodobý nehmotný majetok, doba odpisovania a použité sadzby a odpisové metódy pri stanovení účtovných odpisov:

| Druh majetku                    | Doba odpisovania | Sadzba odpisov | Odpisová metóda |
|---------------------------------|------------------|----------------|-----------------|
| softwér                         | 4                | 1/48 mes.      | časová          |
| budovy a stavby                 | 20               | 1/240 mes.     | časová          |
| stroje a prístroje a zariadenia | 6                | 1/72 mes.      | časová          |
| dopravné prostriedky            | 4                | 1/48 mes.      | časová          |
|                                 |                  |                |                 |

- Odpisový plán účtovných odpisov **dlhodobého nehmotného majetku** vychádzal z odpisového plánu zostaveného účtovnou jednotkou, ktorý vychádzal z predpokladanej doby použiteľnosti dlhodobého nehmotného majetku alebo iných objektívnych predpokladov.
- Odpisový plán bol ovplyvnený týmito rozhodnutiami:  
Účtovná jednotka stanovila interným predpisom, že účtovné odpisy dlhodobého majetku sú rovnomerné mesačné odpisy, ktoré sa zaokrúhľujú na celé EUR smerom nahor. Účtovný odpis v poslednom mesiaci odpisovania môže byť iný. Majetok sa začína odpisovať v mesiaci jeho zaradenia do požívania.
- Odpisový plán účtovných odpisov **dlhodobého hmotného majetku** podnikateľ zostavil interným predpisom, v ktorom vychádzal z predpokladaného opotrebenia zaraďovaného majetku zodpovedajúceho bežným podmienkam jeho používania. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy podnikateľa sa **nerovnajú**.
- Odpisový plán účtovných odpisov **dlhodobého hmotného majetku** podnikateľ zostavil interným predpisom tak, že za základ vzal metódy používané pri vyčíslňovaní daňových odpisov. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy podnikateľa sa **rovnejú**. Ročný účtovný odpis sa odlišuje od daňového podľa počtu mesiacov od zaradenia do konca roka.

## II. 4 g) Dotácie poskytnuté na obstaranie majetku

| Majetok | Ocenenie | Výška dotácie |
|---------|----------|---------------|
|         |          |               |
|         |          |               |
|         |          |               |

## II.5 Oprava významných a nevýznamných chýb minulých účtovných období vykonaných v bežnom účtovnom období

| Druh opravy   | Suma | Popis chyby a vplyvu opravy |
|---|------|-----------------------------|
| Oprava <b>významných</b> chýb minulých účtovných období   |      |                             |
| Oprava <b>nevýznamných</b> chýb minulých účtovných období |      |                             |

## ČI. III Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňujú položky súvahy

### III.1 a) Prehľad o pohybe jednotlivých zložiek dlhodobého nehmotného majetku (DNM)

Tabuľka č. 1

| DNM                       | Bežné účtovné obdobie       |         |                   |          |             |                 |                          |         |
|---------------------------|-----------------------------|---------|-------------------|----------|-------------|-----------------|--------------------------|---------|
|                           | Aktivované náklady na vývoj | Softvér | Oceniiteľné práva | Goodwill | Ostatný DNM | Obstarávaný DNM | Poskyt. preddavky na DNM | Spolu   |
| <b>Prvotné ocenenie</b>   |                             |         |                   |          |             |                 |                          |         |
| Stav na začiatku ÚO       | 0                           | 17 496  | 0                 | 212 102  | 0           | 0               | 0                        | 229 598 |
| Prírastky                 | 0                           | 0       | 0                 | 0        | 0           | 0               | 0                        | 0       |
| Úbytky                    | 0                           | 0       | 0                 | 0        | 0           | 0               | 0                        | 0       |
| Presuny                   |                             |         |                   |          |             |                 |                          | 0       |
| Stav na konci ÚO          | 0                           | 17 496  | 0                 | 212 102  | 0           | 0               | 0                        | 229 598 |
| <b>Oprávky</b>            |                             |         |                   |          |             |                 |                          |         |
| Stav na začiatku ÚO       | 0                           | 17 496  | 0                 | 70 728   | 0           | 0               | 0                        | 88 224  |
| Prírastky                 | 0                           | 0       | 0                 | 30 312   | 0           |                 |                          | 30 312  |
| Úbytky                    | 0                           | 0       | 0                 | 0        | 0           |                 |                          | 0       |
| Presuny                   |                             |         |                   |          |             |                 |                          | 0       |
| Stav na konci ÚO          | 0                           | 17 496  | 0                 | 101 040  | 0           | 0               | 0                        | 118 536 |
| <b>Opravné položky</b>    |                             |         |                   |          |             |                 |                          |         |
| Stav na začiatku ÚO       | 0                           | 0       | 0                 | 0        | 0           | 0               | 0                        | 0       |
| Prírastky                 |                             |         |                   |          |             |                 |                          | 0       |
| Úbytky                    |                             |         |                   |          |             |                 |                          | 0       |
| Presuny                   |                             |         |                   |          |             |                 |                          | 0       |
| Stav na konci ÚO          | 0                           | 0       | 0                 | 0        | 0           | 0               | 0                        | 0       |
| <b>Zostatková hodnota</b> |                             |         |                   |          |             |                 |                          |         |
| Stav na začiatku ÚO       | 0                           | 0       | 0                 | 141 374  | 0           | 0               | 0                        | 141 374 |
| Stav na konci ÚO          | 0                           | 0       | 0                 | 111 062  | 0           | 0               | 0                        | 111 062 |

Ďalšie dôležité informácie o prírastkoch, úbytkoch a presunoch dlhodobého nehmotného majetku alebo úrokoch aktivovaných ako súčasť ocenenia (obstarávacía cena, vlastné náklady) počas účtovného obdobia:

Tabuľka č. 2

| DNM                       | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |         |                    |          |             |                 |                          |         |
|---------------------------|--|---------|--------------------|----------|-------------|-----------------|--------------------------|---------|
|                           | Aktivované náklady na vývoj                  | Softvér | Oceneniteľné práva | Goodwill | Ostatný DNM | Obstarávaný DNM | Poskyt. preddavky na DNM | Spolu   |
| <b>Prvotné ocenenie</b>   |  |         |                    |          |             |                 |                          |         |
| Stav na začiatku ÚO       | 0  | 17 496  | 0                  | 212 102  | 0           | 0               | 0                        | 229 598 |
| Prírastky                 | 0  | 0       | 0                  | 0        | 0           | 0               | 0                        | 0       |
| Úbytky                    | 0  | 0       | 0                  | 0        | 0           | 0               | 0                        | 0       |
| Presuny                   |  |         |                    |          |             |                 |                          | 0       |
| Stav na konci ÚO          | 0  | 17 496  | 0                  | 212 102  | 0           | 0               | 0                        | 229 598 |
| <b>Oprávky</b>            |  |         |                    |          |             |                 |                          |         |
| Stav na začiatku ÚO       | 0  | 17 206  | 0                  | 40 416   | 0           |                 |                          | 57 622  |
| Prírastky                 | 0  | 290     | 0                  | 30 312   | 0           |                 |                          | 30 602  |
| Úbytky                    | 0  | 0       | 0                  | 0        | 0           |                 |                          | 0       |
| Presuny                   |  |         |                    |          |             |                 |                          | 0       |
| Stav na konci ÚO          | 0  | 17 496  | 0                  | 70 728   | 0           | 0               | 0                        | 88 224  |
| <b>Opravné položky</b>    |  |         |                    |          |             |                 |                          |         |
| Stav na začiatku ÚO       |  |         |                    |          |             |                 |                          | 0       |
| Prírastky                 |  |         |                    |          |             |                 |                          | 0       |
| Úbytky                    |  |         |                    |          |             |                 |                          | 0       |
| Presuny                   |  |         |                    |          |             |                 |                          | 0       |
| Stav na konci ÚO          | 0  | 0       | 0                  | 0        | 0           | 0               | 0                        | 0       |
| <b>Zostatková hodnota</b> |  |         |                    |          |             |                 |                          |         |
| Stav na začiatku ÚO       | 0  | 290     | 0                  | 171 686  | 0           | 0               | 0                        | 171 976 |
| Stav na konci ÚO          | 0  | 0       | 0                  | 141 374  | 0           | 0               | 0                        | 141 374 |

Ďalšie dôležité informácie o prírastkoch, úbytkoch a presunoch dlhodobého nehmotného majetku alebo úrokoch aktivovaných ako súčasť ocenenia (obstarávacia cena, vlastné náklady) počas účtovného obdobia:

III.1 b) Prehľad o dlhodobom nehmotnom majetku, pri ktorom vlastnícke práva nadobudol veriteľ zmluvou o zabezpečovacom prevode práva, alebo ktorý užíva účtovná jednotka na základe zmluvy o výpožičke

| Majetok | Hodnota |    |
|---------|---------|----|
|         | BO      | PO |
|         |         |    |
|         |         |    |
|         |         |    |

III.1 c) Informácie o DNM s obmedzeným právom nakladania a na ktorý je zriadené záložné právo

| Dlhodobý nehmotný majetok                                   | Hodnota za bežné účtovné obdobie |
|---|----------------------------------|
| DNM, na ktorý je zriadené záložné právo                     |                                  |
| DNM, pri ktorom má účt. jednotka obmedzené právo nakladania |                                  |

## III.1 a) Prehľad o pohybe jednotlivých zložiek dlhodobého hmotného majetku (DHM)

Tabuľka č. 1

| DHM                       | Bežné účtovné obdobie |         |   |  |  |                    |                      |                                |            |
|---------------------------|-----------------------|---------|---|--|--|--------------------|----------------------|--------------------------------|------------|
|                           | Pozemky               | Stavby  | Samostatné<br>hnuteľné<br>veci a<br>súbory HV | Pestova-<br>teľské celky<br>trvalých<br>porastov | Základné<br>stádo a<br>ťažné<br>zvieratá | Ostatný<br>majetok | Obstaráva-<br>ný DHM | Poskyt.<br>preddavky<br>na DHM | Spolu      |
| <b>Prvotné ocenenie</b>   |                       |         |   |  |  |                    |                      |                                |            |
| Stav na<br>začiatku ÚO    | 1 342 991             | 515 887 | 8 579 649                                     | 0  | 0  | 534 618            | 431 492              | 190 000                        | 11 594 637 |
| Prírastky                 | 125 866               | 161 194 | 1 191 508                                     | 0  | 0  | 0                  | 1 287 106            | 0                              | 2 765 674  |
| Úbytky                    | 4 772                 | 0       | 231 215                                       | 0  | 0  | 7 949              | 1 478 568            | 190 000                        | 1 912 504  |
| Presuny                   |                       |         |   |  |  |                    |                      |                                | 0          |
| Stav na<br>konci ÚO       | 1 464 085             | 677 080 | 9 539 942                                     | 0  | 0  | 526 669            | 240 030              | 0                              | 12 447 807 |
| <b>Oprávky</b>            |                       |         |   |  |  |                    |                      |                                |            |
| Stav na<br>začiatku ÚO    | 0                     | 340 802 | 6 349 634                                     | 0  | 0  | 447 113            | 0                    | 0                              | 7 137 548  |
| Prírastky                 |                       | 19 193  | 962 833                                       | 0  | 0  | 14 973             |                      |                                | 996 999    |
| Úbytky                    |                       | 0       | 231 215                                       | 0  | 0  | 7 949              |                      |                                | 239 163    |
| Presuny                   |                       |         |   |  |  |                    |                      |                                | 0          |
| Stav na<br>konci ÚO       | 0                     | 359 995 | 7 081 252                                     | 0  | 0  | 454 137            | 0                    | 0                              | 7 895 384  |
| <b>Opravné položky</b>    |                       |         |   |  |  |                    |                      |                                |            |
| Stav na<br>začiatku ÚO    | 0                     | 0       | 0   | 0  | 0  | 0                  | 0                    | 0                              | 0          |
| Prírastky                 |                       |         |   |  |  |                    |                      |                                | 0          |
| Úbytky                    |                       |         |   |  |  |                    |                      |                                | 0          |
| Presuny                   |                       |         |   |  |  |                    |                      |                                | 0          |
| Stav na<br>konci ÚO       | 0                     | 0       | 0   | 0  | 0  | 0                  | 0                    | 0                              | 0          |
| <b>Zostatková hodnota</b> |                       |         |   |  |  |                    |                      |                                |            |
| Stav na<br>začiatku ÚO    | 1 342 991             | 175 085 | 2 230 015                                     | 0  | 0  | 87 505             | 431 492              | 190 000                        | 4 457 089  |
| Stav na<br>konci ÚO       | 1 464 085             | 317 086 | 2 458 691                                     | 0  | 0  | 72 532             | 240 030              | 0                              | 4 552 423  |

Ďalšie dôležité informácie o prírastkoch, úbytkoch a presunoch dlhodobého hmotného majetku alebo úrokoch aktivovaných ako súčasť ocenenia (obstarávacia cena, vlastné náklady) počas účtovného obdobia:

Tabuľka č. 2

| DHM                       | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |           |                                      |                                       |                                 |                 |                 |                          |            |
|---------------------------|--|-----------|--------------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------|-----------------|-----------------|--------------------------|------------|
|                           | Pozemky                                      | Stavby    | Samostatné hnutelné veci a súbory HV | Pestovateľské celky trvalých porastov | Základné stádo a ťažné zvieratá | Ostatný majetok | Obstarávaný DHM | Poskyt. preddavky na DHM | Spolu      |
| <b>Prvotné ocenenie</b>   |  |           |                                      |                                       |                                 |                 |                 |                          |            |
| Stav na začiatku ÚO       | 1 922 950                                    | 2 102 730 | 8 342 164                            | 0                                     | 0                               | 534 618         | 171 128         | 35 608                   | 13 109 198 |
| Prírastky                 | 0  | 0         | 1 076 560                            | 0                                     | 0                               | 0               | 1 172 945       | 154 392                  | 2 403 897  |
| Úbytky                    | 579 959                                      | 1 586 843 | 839 075                              | 0                                     | 0                               | 0               | 912 581         | 0                        | 3 918 458  |
| Presuny                   |  |           |                                      |                                       |                                 |                 |                 |                          | 0          |
| Stav na konci ÚO          | 1 342 991                                    | 515 887   | 8 579 649                            | 0                                     | 0                               | 534 618         | 431 492         | 190 000                  | 11 594 637 |
| <b>Oprávky</b>            |  |           |                                      |                                       |                                 |                 |                 |                          |            |
| Stav na začiatku ÚO       |  | 395 357   | 5 826 351                            | 0                                     | 0                               | 432 138         |                 |                          | 6 653 845  |
| Prírastky                 |  | 1 532 288 | 1 210 738                            | 0                                     | 0                               | 14 975          |                 |                          | 2 758 001  |
| Úbytky                    |  | 1 586 843 | 687 455                              | 0                                     | 0                               | 0               |                 |                          | 2 274 298  |
| Presuny                   |  |           |                                      |                                       |                                 |                 |                 |                          | 0          |
| Stav na konci ÚO          | 0  | 340 802   | 6 349 634                            | 0                                     | 0                               | 447 113         | 0               | 0                        | 7 137 548  |
| <b>Opravné položky</b>    |  |           |                                      |                                       |                                 |                 |                 |                          |            |
| Stav na začiatku ÚO       |  |           |                                      |                                       |                                 |                 |                 |                          | 0          |
| Prírastky                 |  |           |                                      |                                       |                                 |                 |                 |                          | 0          |
| Úbytky                    |  |           |                                      |                                       |                                 |                 |                 |                          | 0          |
| Presuny                   |  |           |                                      |                                       |                                 |                 |                 |                          | 0          |
| Stav na konci ÚO          | 0  | 0         | 0                                    | 0                                     | 0                               | 0               | 0               | 0                        | 0          |
| <b>Zostatková hodnota</b> |  |           |                                      |                                       |                                 |                 |                 |                          |            |
| Stav na začiatku ÚO       | 1 922 950                                    | 1 707 373 | 2 515 813                            | 0                                     | 0                               | 102 480         | 171 128         | 35 608                   | 6 455 353  |
| Stav na konci ÚO          | 1 342 991                                    | 175 085   | 2 230 015                            | 0                                     | 0                               | 87 505          | 431 492         | 190 000                  | 4 457 089  |

Ďalšie dôležité informácie o prírastkoch, úbytkoch a presunoch dlhodobého hmotného majetku alebo úrokoch aktivovaných ako súčasť ocenenia (obstarávacía cena, vlastné náklady) počas účtovného obdobia:

III.1 b) Prehľad o dlhodobom hmotnom majetku obstaranom finančným prenájomom a dlhodobom hmotnom majetku, pri ktorom vlastnícke práva nadobudol veriteľ zmluvou o zabezpečovacom prevode práva, alebo ktorý užíva účtovná jednotka na základe zmluvy o výpožičke

| Majetok | Hodnota |    |
|---------|---------|----|
|         | BO      | PO |
|         |         |    |
|         |         |    |
|         |         |    |

III.1 c) Informácie o DHM s obmedzeným právom nakladania a na ktorý je zriadené záložné právo

| Dlhodobý hmotný majetok                                     | Hodnota za bežné účtovné obdobie |
|---|----------------------------------|
| DHM, na ktorý je zriadené záložné právo                     | 2 645 847                        |
| DHM, pri ktorom má účt. jednotka obmedzené právo nakladania | 1 973 053                        |

III.1 d) Charakteristika Goodwilu

| Charakteristika goodwillu              | Hodnota | Spôsob výpočtu hodnoty |
|--|---------|------------------------|
| goodwill obstaraný kúpou časti podniku | 212 102 | reálna hodnota         |
|  |         |                        |
|  |         |                        |

Ďalšie dôležité informácie o goodwillu (dôvod vzniku, prehodnotenie opodstatnenosti jeho výšky a odpisu jeho hodnoty):

III.1 e) Prehľad o výskumnej a vývojovej činnosti v bežnom období

| Charakteristika | Náklady na výskum a vývoj | Náklady vynaložené na vývoj - neaktivované | Náklady vynaložené na vývoj - aktivované |
|-----------------|---------------------------|--|--|
|                 |                           |  |  |
|                 |                           |  |  |

Ďalšie dôležité informácie o výskumnej a vývojovej činnosti v bežnom období:

## III.1 f) Informácie o štruktúre dlhodobého finančného majetku

| Obchodné meno<br>a sídlo spoločnosti,<br>v ktorej má ÚJ<br>umiestnený DFM | Bežné účtovné obdobie |                      |  |   |                 |
|---|-----------------------|----------------------|--|---|-----------------|
|   | Podiel ÚJ (v %) na    |                      | Hodnota VI ÚJ,<br>v ktorej má ÚJ<br>umiestnený DFM | VH ÚJ, v ktorej má<br>ÚJ umiestnený DFM | Účtovná hodnota |
|   | ZI                    | hlasovac.<br>právach |  |   |                 |
| <b>Účtovné jednotky s rozhodujúcim vplyvom</b>                            |                       |                      |  |   |                 |
|   |                       |                      |  |   | 0               |
|   |                       |                      |  |   |                 |
|   |                       |                      |  |   |                 |
|   |                       |                      |  |   |                 |
| <b>Účtovné jednotky so spoločným rozhodujúcim vplyvom</b>                 |                       |                      |  |   |                 |
| NBD Ružomberok, s.r.o.  | 85,00%                | 85,00%               | -147 952   | -12 283                                 | 34 000          |
|   |                       |                      |  |   |                 |
|   |                       |                      |  |   |                 |
|   |                       |                      |  |   |                 |
|   |                       |                      |  |   |                 |
| <b>Účtovné jednotky s podstatným vplyvom</b>                              |                       |                      |  |   |                 |
|   |                       |                      |  |   |                 |
|   |                       |                      |  |   |                 |
|   |                       |                      |  |   |                 |
|   |                       |                      |  |   |                 |
| <b>Obstarávaný DFM na účely vykonania vplyvu v inej ÚJ</b>                |                       |                      |  |   |                 |
|   |                       |                      |  |   |                 |
|   |                       |                      |  |   |                 |
|   |                       |                      |  |   |                 |
|   |                       |                      |  |   |                 |
| <b>Dlhodobý finančný majetok spolu</b>                                    |                       |                      |  |   | <b>34 000</b>   |

**Ďalšie dôležité informácie** (napr. podiel na iných zložkách vlastného imania):

Dlhodobý finančný majetok je ocenený obstarávacou cenou, čo je v súlade s reálnou hodnotou finančného majetku.

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

Tabuľka č. 1

|  | Bežné účtovné obdobie        |  |  |  |        |  |       |
|--|------------------------------|--|--|--|--------|--|-------|
|  | Podielové<br>CP a<br>podielu |  |  |  | Daňovú |  | Bežnú |
|  |                              |  |  |  |        |  |       |

| Dlhodobý finančný majetok | Podiel. CP a podiely v dcérskej ÚJ | podieľ v spoločnosti s podstatným vplyvom | Ostatné dlhodobé CP a podiely | Pôžičky ÚJ v rámci podielovej účasti | Ostatný DFM | Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok | Obstarávaný DFM | Poskytnuté pred-davky na DFM | Spolu  |
|---------------------------|------------------------------------|---|-------------------------------|--------------------------------------|-------------|--|-----------------|------------------------------|--------|
| <b>Prvotné ocenenie</b>   |                                    |   |                               |                                      |             |  |                 |                              |        |
| Stav na začiatku          | 68 000                             | 0   | 0                             | 0                                    | 0           | 0  | 0               | 0                            | 68 000 |
| Prírastky                 | 0                                  | 0   | 0                             | 0                                    | 0           | 0  | 0               | 0                            | 0      |
| Úbytky                    | 34 000                             | 0   | 0                             | 0                                    | 0           | 0  | 0               | 0                            | 34 000 |
| Presuny                   |                                    |   |                               |                                      |             |  |                 |                              | 0      |
| Stav na konci             | 34 000                             | 0   | 0                             | 0                                    | 0           | 0  | 0               | 0                            | 34 000 |
| <b>Opravné položky</b>    |                                    |   |                               |                                      |             |  |                 |                              |        |
| Stav na začiatku          | 0                                  | 0   | 0                             | 0                                    | 0           | 0  | 0               | 0                            | 0      |
| Prírastky                 | 0                                  |   |                               |                                      |             |  |                 |                              | 0      |
| Úbytky                    | 0                                  |   |                               |                                      |             |  |                 |                              | 0      |
| Presuny                   |                                    |   |                               |                                      |             |  |                 |                              | 0      |
| Stav na konci             | 0                                  | 0   | 0                             | 0                                    | 0           | 0  | 0               | 0                            | 0      |
| <b>Účtovná hodnota</b>    |                                    |   |                               |                                      |             |  |                 |                              |        |
| Stav na začiatku          | 68 000                             | 0   | 0                             | 0                                    | 0           | 0  | 0               | 0                            | 68 000 |
| Stav na konci             | 34 000                             | 0   | 0                             | 0                                    | 0           | 0  | 0               | 0                            | 34 000 |

**Ďalšie dôležité informácie o dlhodobom finančnom majetku:**

Dlhodobý finančný majetok je ocenený obstarávacou cenou, čo je v súlade s reálnou hodnotou finančného majetku.

Tabuľka č. 2

| Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |  |                        |  |  |  |           |  |            |  |
|--|--|------------------------|--|--|--|-----------|--|------------|--|
|  |  | Podielové CP a podiely |  |  |  | Pôžičky s |  | Poskytnuté |  |

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 3 1 5 6 3 7 3 2

DIČ

2 0 2 0 4 2 7 0 4 6

| Dlhodobý finančný majetok | Podiel. CP a podiely v dcérskej ÚJ | podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom | Ostatné dlhodobé CP a podiely | Pôžičky ÚJ v rámci podielovej účasti | Ostatný DFM | Príslušnosť s dobou splatnosti najviac jeden rok | Obstarávaný DFM | Príslušnosť na DFM | Spolu     |
|---------------------------|------------------------------------|--|-------------------------------|--------------------------------------|-------------|--|-----------------|--------------------|-----------|
| <b>Prvotné ocenenie</b>   |                                    |  |                               |                                      |             |  |                 |                    |           |
| Stav na začiatku          | 1 161 564                          | 0  | 0                             | 0                                    | 0           | 0  | 0               | 0                  | 1 161 564 |
| Prírastky                 | 0                                  | 0  | 0                             | 0                                    | 0           | 0  | 0               | 0                  | 0         |
| Úbytky                    | 1 093 564                          | 0  | 0                             | 0                                    | 0           | 0  | 0               | 0                  | 1 093 564 |
| Presuny                   |                                    |  |                               |                                      |             |  |                 |                    | 0         |
| Stav na konci             | 68 000                             | 0  | 0                             | 0                                    | 0           | 0  | 0               | 0                  | 68 000    |
| <b>Opravné položky</b>    |                                    |  |                               |                                      |             |  |                 |                    |           |
| Stav na začiatku          | 0                                  |  |                               |                                      |             |  |                 |                    | 0         |
| Prírastky                 | 0                                  |  |                               |                                      |             |  |                 |                    | 0         |
| Úbytky                    | 0                                  |  |                               |                                      |             |  |                 |                    | 0         |
| Presuny                   |                                    |  |                               |                                      |             |  |                 |                    | 0         |
| Stav na konci             | 0                                  | 0  | 0                             | 0                                    | 0           | 0  | 0               | 0                  | 0         |
| <b>Účtovná hodnota</b>    |                                    |  |                               |                                      |             |  |                 |                    |           |
| Stav na začiatku          | 1 161 564                          | 0  | 0                             | 0                                    | 0           | 0  | 0               | 0                  | 1 161 564 |
| Stav na konci             | 68 000                             | 0  | 0                             | 0                                    | 0           | 0  | 0               | 0                  | 68 000    |

Ďalšie dôležité informácie o dlhodobom finančnom majetku:

III.1 h) Informácie o ocenení dlhodobého finančného majetku ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a vplyve takéhoto ocenenia na výsledok hospodárenia a na výšku vlastného imania

| Druh CP | Vplyv precene-<br>nia<br>(VI/VH) | Stav na<br>začiatku<br>účetného<br>obdobia | Zvýšenie<br>hodnoty | Zníženie<br>hodnoty | Vyradenie CP z<br>účetníctva<br>v účetnom období | Stav<br>na konci účetného<br>obdobia |
|---------|----------------------------------|--|---------------------|---------------------|--|--------------------------------------|
|         |                                  |  |                     |                     |  |                                      |
|         |                                  |  |                     |                     |  |                                      |
|         |                                  |  |                     |                     |  |                                      |
| Spolu   | x                                |  |                     |                     |  |                                      |

Ďalšie dôležité informácie o ocenení dlhodobého finančného majetku ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a vplyve takéhoto ocenenia na výsledok hospodárenia a na výšku vlastného imania:

III.1 k) Informácie o DFM s obmedzeným právom nakladania a na ktorý je zriadené záložné právo

| Dlhodobý finančný majetok                                   | Hodnota za bežné účtovné obdobie |
|---|----------------------------------|
| DFM, na ktorý je zriadené záložné právo                     | 0                                |
| DFM, pri ktorom má účt. jednotka obmedzené právo nakladania |                                  |

III.1 l) Informácie o podielových certifikátoch, konvertibilných dlhopisoch, warantoch, opciách alebo podobných cenných papieroch

| Opis finančného majetku | Počet CP | Rozsah práv |
|-------------------------|----------|-------------|
|                         |          |             |
|                         |          |             |
|                         |          |             |
|                         |          |             |
|                         |          |             |

III.1 m) Informácie o opravných položkách (OP) k zásobám

|                       |
|-----------------------|
| Bežné účtovné obdobie |
|-----------------------|

| Zásoby                        | Stav OP na začiatku účtovného obdobia | Tvorba OP | Zúčtovanie OP         |                                 | Stav OP na konci účtovného obdobia |
|-------------------------------|---------------------------------------|-----------|-----------------------|---------------------------------|------------------------------------|
|                               |                                       |           | Zánik opodstatnenosti | Vyradenie majetku z účtovníctva |                                    |
| Materiál                      |                                       |           |                       |                                 |                                    |
| Nedokončená výroba            |                                       |           |                       |                                 |                                    |
| Polotovary vlastnej výroby    |                                       |           |                       |                                 |                                    |
| Výrobky                       |                                       |           |                       |                                 |                                    |
| Zvieratá                      |                                       |           |                       |                                 |                                    |
| Tovar                         |                                       |           |                       |                                 |                                    |
| Nehnutelnosť na predaj        |                                       |           |                       |                                 |                                    |
| Poskytnuté predavky na zásoby |                                       |           |                       |                                 |                                    |
| <b>Zásoby spolu</b>           |                                       |           |                       |                                 |                                    |

Ďalšie dôležité informácie o opravných položkách k zásobám (napr. dôvod ich tvorby a zúčtovania):

### III.1 n) Informácie o zásobách s obmedzeným právom nakladania a zásobách, na ktoré je zriadené záložné právo

| Zásoby                                     | Hodnota za bežné účtovné obdobie |
|--|----------------------------------|
| Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo | 597 259                          |
| Zásoby, s obmedzeným právom nakladania     |                                  |

### III.1 o) Informácie o zákazkovej výrobe a o zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj

| Názov položky                    | Bežné účtovné obdobie | Predchádzajúce účtovné obdobie | Sumár od začiatku do konca bežného účtovného obdobia |
|----------------------------------|-----------------------|--------------------------------|--|
| Výnosy zo zákazkovej výroby      | 4 399 006             | 465 262                        | 4 433 017  |
| Náklady na zákazkovú výrobu      | 4 286 442             | 321 407                        | 4 315 153  |
| <b>Hrubý zisk / hrubá strata</b> | <b>112 564</b>        | <b>143 855</b>                 | <b>117 864</b>                                       |
| Suma prijatých preddavkov        |                       |                                |  |
| Suma zadržanej platby            |                       |                                |  |

**Ďalšie dôležité informácie o zákazkovej výrobe** (napr. o metódach určenia výnosov, priebežnom transfere počas výstavby nehnuteľnosti určenej na predaj, metódach určenia stupňa dokončenia):

Spoločnosť za zákazku považuje stavbu, ktorá je realizovaná na základe zmluvy /objednávky, pričom poskytovaná činnosť obsahuje dodanie materiálu, služieb a pracovnej sily.

Za zákazku nie je považovaná stavba, realizovaná na základe zmluvy/objednávky, ktorej ekonomická podstata je len predaj pracovnej sily alebo sprostredkovanie iného subdodávateľa.

Zákazková výroba sa v účtovníctve Spoločnosti vykazuje nasledovne :

V priebehu roka :

Na príslušných nákladových /výnosových účtoch sa evidujú skutočne vynaložené náklady/výnosy na zákazku (stredisko).

Na základe podkladov od stavbyvedúcich sa na konci mesiaca na účtoch 316/ 606 vykáže vo výške prestavaných nákladov tzv. rozpracovanosť a na účtoch nákladov 5xx/326 sa vykážu nevyfakturované dodávky, ktoré boli v príslušnom mesiaci vykonané, ale neboli vyfakturované.

Ku koncu roka sa vykoná analýza každej zákazky:

Ak výsledok zákazkovej výroby ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa nemôže spoľahlivo odhadnúť, účtujú sa zmluvné výnosy v sume vynaložených zmluvných nákladov v danom účtovnom období, pri ktorých je pravdepodobné, že budú preplatené.

Ak do dňa zostavenia účtovnej závierky je zákazka ukončená, hospodársky výsledok zákazky k 31.12 sa upraví podľa skutočného % dokončenia.

Ak sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka predpokladá, že zmluvné náklady prevýšia zmluvné výnosy, účtuje sa odhad očakávanej straty zo zákazkovej výroby ako rezerva na stratu zo zákazkovej výroby na účtoch 548/316 . Výška očakávanej straty je určená bez ohľadu na to, či sa začala práca na zákazkovej výrobe, na stupeň dokončenia zákazkovej výroby alebo na výšku ziskov, ktorých vznik sa očakáva z iných zmlúv, ku ktorým sa neprístupuje ako k jednej zákazkovej výrobe.

Tabuľka č. 2

| Názov položky   | Za bežné účtovné obdobie | Predchádzajúce účtovné obdobie | Sumár od začiatku do konca bežného účtovného obdobia |
|---|--------------------------|--------------------------------|--|
| Výnosy zo zákazkovej výstavby nehnuteľnosti určenej na predaj |                          |                                |  |
| Náklady na zákazkovú výstavbu nehnuteľnosti určenej na predaj |                          |                                |  |
| Hrubý zisk / hrubá strata                                     |                          |                                |  |
| Suma prijatých preddavkov                                     |                          |                                |  |
| Suma zadržanej platby   |                          |                                |  |

**Ďalšie dôležité informácie o zákazkovej výstavbe nehnut.** (napr. o metódach určenia výnosov a stupňa dokončenia):

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

| Pohľadávky                                      | Bežné účtovné obdobie                 |               |                       |                   |                                    |
|---|---------------------------------------|---------------|-----------------------|-------------------|------------------------------------|
|   | Stav OP na začiatku účtovného obdobia | Tvorba OP     | Zúčtovanie OP         |                   | Stav OP na konci účtovného obdobia |
|   |                                       |               | Zánik opodstatnenosti | Vyradenie majetku |                                    |
| Pohľadávky z obchodného styku                   | 330 940                               | 13 908        | 0                     | 0                 | 344 849                            |
| Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ                       |                                       |               |                       |                   |                                    |
| Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti    |                                       |               |                       |                   |                                    |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu |                                       |               |                       |                   |                                    |
| Iné pohľadávky                                  |                                       |               |                       |                   |                                    |
| <b>SPOLU</b>                                    | <b>330 940</b>                        | <b>13 908</b> |                       |                   | <b>344 849</b>                     |

Ďalšie dôležité informácie o opravných položkách k pohľadávkam (napríklad dôvod ich tvorby a zúčtovania):

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

| Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti                       | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--|-----------------------|--|
| Pohľadávky po lehote splatnosti                                    | 2 744 676             | 1 992 654                                    |
| Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane | 2 798 287             | 991 572                                      |
| <b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>                                 | <b>5 542 963</b>      | <b>2 984 226</b>                             |
| Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov  | 1 663 019             | 1 940 642                                    |
| Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov           |                       |  |
| <b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>                                   | <b>1 663 019</b>      | <b>1 940 642</b>                             |

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

Tabuľka č. 1

| Opis predmetu záložného práva   | Bežné účtovné obdobie            |                    |
|---|----------------------------------|--------------------|
|   | Hodnota predmetu záložného práva | Hodnota pohľadávky |
| Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia             | 5 500 000                        | 6 525 197          |
| Hodnota pohľad. s obmedzeným právom nakladania / so zriadením zálož. právom | x                                | 6 525 197          |

Ďalšie dôležité informácie o forme zabezpečenia pohľadávok:

Tabuľka č. 2

| Opis predmetu záložného práva   | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |                    |
|---|--|--------------------|
|   | Hodnota predmetu záložného práva             | Hodnota pohľadávky |
| Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia             | 5 500 000                                    | 4 134 199          |
| Hodnota pohľad. s obmedzeným právom nakladania / so zriadením zálož. právom | x  | 4 134 199          |

Ďalšie dôležité informácie o forme zabezpečenia pohľadávok:

### III.1 t) Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Tabuľka č. 1

| Názov položky   | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Pokladnica, ceniny  | 32 605                | 15 894                                       |
| Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky                | 230 315               | 579 548                                      |
| Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované |                       |  |
| Peniaze na ceste  | 0                     | 0  |
| <b>Spolu</b>  | <b>262 920</b>        | <b>595 443</b>                               |

Ďalšie dôležité informácie o krátkodobom finančnom majetku:

Tabuľka č. 2

| Krátkodobý finančný majetok                     | Bežné účtovné obdobie              |           |        |         |                                 |
|---|------------------------------------|-----------|--------|---------|---------------------------------|
|   | Stav na začiatku účtovného obdobia | Prírastky | Úbytky | Presuny | Stav na konci účtovného obdobia |
| Majetk. CP na obchodovanie                      |                                    |           |        |         |                                 |
| Dlhové CP na obchodovanie                       |                                    |           |        |         |                                 |
| Emisné kvóty                                    |                                    |           |        |         |                                 |
| Dlhové CP so splatnosťou do jedného roka držané |                                    |           |        |         |                                 |
| Ostatné realizovateľné CP                       |                                    |           |        |         |                                 |
| Obstarávanie krátkodobého finančného majetku    |                                    |           |        |         |                                 |
| <b>Krátkodobý finančný majetok spolu</b>        |                                    |           |        |         |                                 |

Ďalšie dôležité informácie o krátkodobom finančnom majetku:

III.1 u) Informácie o ocenení krátkodobého finančného majetku, ku dňu ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka reálnou hodnotou alebo metódou vlastného imania

| Krátkodobý finančný majetok              | Zvýšenie/ zníženie hodnoty (+/-) | Vplyv ocenenia na výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia | Vplyv ocenenia na vlastné imanie |
|--|----------------------------------|---|----------------------------------|
| Majetkové CP na obchodovanie             |                                  |   |                                  |
| Dlhové CP na obchodovanie                |                                  |   |                                  |
| Emisné kvóty (komodity)                  |                                  |   |                                  |
| Ostatné realizovateľné CP                |                                  |   |                                  |
| <b>Krátkodobý finančný majetok spolu</b> |                                  |   |                                  |

Ďalšie dôležité informácie o ocenení KFM reálnou hodnotou ku dňu, ku ktorému sa zostavuje ÚZ:

## III.1 v) Informácie o vývoji opravnej položky (OP) ku krátkodobému finančnému majetku

| Krátkodobý finančný majetok (KFM) | Stav OP na začiatku účtovného obdobia | Tvorba OP | Zúčtovanie OP         |                                 | Stav OP na konci účtovného obdobia |
|-----------------------------------|---------------------------------------|-----------|-----------------------|---------------------------------|------------------------------------|
|                                   |                                       |           | Zánik opodstatnenosti | Vyradenie majetku z účtovníctva |                                    |
| Ostatné realizovateľné CP         |                                       |           |                       |                                 |                                    |
| Obstarávanie KFM                  |                                       |           |                       |                                 |                                    |
| <b>KFM spolu</b>                  |                                       |           |                       |                                 |                                    |

Ďalšie dôležité informácie o OP ku KFM (napr. dôvod ich tvorby a zúčtovania):

## III.1 w) Informácie o krátkodobom finančnom majetku (KFM), na ktorý bolo zriad. záložné právo

| Názov položky   | Hodnota za bežné účtovné obdobia |
|---|----------------------------------|
| Krátkodobý finančný majetok, na ktorý bolo zriadené záložné právo |                                  |
| Krátkodobý finančný majetok s obmedzeným právom nakladania        |                                  |

Ďalšie dôležité informácie o KFM, na ktorý bolo zriadené záložné právo:

## III.1 x) Informácie o vlastných akciách

| Dôvod nadobudnutia vlastných akcií počas účtovného obdobia | Stav na začiatku účtovného obdobia | Bežné účtovné obdobia |                   |                                 |
|--|------------------------------------|-----------------------|-------------------|---------------------------------|
|  |                                    | Prírastky             | Úbytky            | Stav na konci účtovného obdobia |
|  |                                    | Počet akcií           | Počet akcií       | Počet akcií                     |
|  |                                    | Podiel na ZI v %      | Podiel na ZI v %  | Podiel na ZI v %                |
|  |                                    | Menovitá hodnota      | Menovitá hodnota  | Menovitá hodnota                |
|  |                                    | Hodnota nadobudn.     | Hodnota za prevod | Hodnota nadobudn.               |
|  |                                    |                       |                   |                                 |
|  |                                    |                       |                   |                                 |
|  |                                    |                       |                   |                                 |

|  |  |  |  |  |
|--|--|--|--|--|
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |

Ďalšie dôležité informácie o vlastných akciách:

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

| Opis položky časového rozlíšenia                   | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--|-----------------------|--|
| <b>Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:</b>   | <b>15 380</b>         | <b>16 715</b>                                |
| Poplatok za trvalé vyňatie pôdy                    | 15 365                | 16 672                                       |
| Ostatné  | 15                    | 43   |
|  |                       |  |
| <b>Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:</b> | <b>73 009</b>         | <b>55 164</b>                                |
| Poplatok za trvalé vyňatie pôdy                    | 1 307                 | 1 307  |
| Poistenie majetku                                  | 59 185                | 33 926                                       |
| PZP MV   | 5 388                 | 10 024                                       |
| Ostatné  | 7 128                 | 9 906  |
| <b>Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:</b>    |                       |  |
|  | 0                     | 0  |
|  |                       |  |
|  |                       |  |
| <b>Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:</b>  | <b>332 850</b>        | <b>680 007</b>                               |
| PBO DPSE   | 332 850               | 680 007                                      |
|  |                       |  |
|  |                       |  |
|  |                       |  |

Ďalšie dôležité informácie o položkách časového rozlíšenia na strane aktív:

## III.2 a) Informácie o vlastnom imaní

Tabuľka č. 1

| Text  | BO     | PO     |
|---|--------|--------|
| Základné imanie celkom                            | 18 592 | 18 592 |
| Počet akcií (a.s.)                                |        |        |
| Menovitá hodnota akcie (a.s.)                     |        |        |
| Počet akcií upísaných počas účtovného obdobia     |        |        |
| Hodnota akcií upísaných počas účtovného obdobia   |        |        |
| Zisk na akciu, alebo na podiel na základnom imaní |        |        |
| Hodnota upísaného vlastného imania                |        |        |
| Hodnota splateného základného imania              | 18 592 | 18 592 |

**Ďalšie dôležité informácie o základnom imaní** (najmä práva spojené s jednotl. druhmi akcií v a. s., informácie o inom titule zmeny VI počas účtovného obdobia):

Tabuľka č. 2

| Text  | BO | PO |
|---|----|----|
| Zmeny reálnej hodnoty majetku                             |    |    |
| Zmeny hodnoty majetku pri použití metódy vlastného imania |    |    |
| Iné prípady:  |    |    |
|   |    |    |
| <b>Spolu</b>  |    |    |

**Ďalšie dôležité informácie o zisku/strate, ktoré boli priamo účtované na účtoch vlastného imania:**

Tabuľka č.3

| Názov položky                             | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|--|
| <b>Účtovný zisk</b>                       | <b>10 792</b>                                |
| <b>Rozdelenie účtovného zisku</b>         | <b>Bežné účtovné obdobie</b>                 |
| 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    | 10 792        |
| Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom |               |
| Iné   |               |
| <b>Spolu</b>                                    | <b>10 792</b> |

Tabuľka č.4

| Názov položky                                    | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--|--|
| <b>Účtovná strata</b>                            |  |
| <b>Vysporiadanie účtovnej straty</b>             | <b>Bežné účtovné obdobie</b>                 |
| Zo zákonného rezervného fondu                    |  |
| Zo štatutárnych a ostatných fondov               |  |
| Z nerozdeleného zisku minulých rokov             |  |
| Úhrada straty spoločníkmi, členmi                |  |
| Prevod na účet neuhradenej straty minulých rokov | 0  |
| Iné  |  |
| <b>Spolu</b>                                     |  |

**Ďalšie dôležité informácie o rozdelení zisku / vysporiadaní straty** (najmä navrhnuté rozdelenie účtovného zisku alebo vysporiadanie účtovnej straty):

Návrh na rozdelenie účtovného zisku za bežné obdobie: nerozdelený zisk previesť na účet nerozdelené zisky minulých rokov.

### III.2 b) Informácie o rezervách

Tabuľka č. 1

| Názov položky                      | Bežné účtovné obdobie              |                |                |          | Stav na konci účtovného obdobia |
|------------------------------------|------------------------------------|----------------|----------------|----------|---------------------------------|
|                                    | Stav na začiatku účtovného obdobia | Tvorba         | Použitie       | Zrušenie |                                 |
| <b>Dlhodobé rezervy, z toho:</b>   |                                    |                |                |          |                                 |
|                                    | 0                                  | 0              | 0              |          |                                 |
| <b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b> | <b>295 993</b>                     | <b>521 132</b> | <b>498 157</b> |          | <b>318 968</b>                  |
| Nev.dovolenku za predch.rok        | 219 126                            | 250 533        | 219 126        |          | 250 533                         |
| Rezerva na KPČ                     | 15 002                             | 9 167          | 13 387         |          | 10 782                          |
| Ostatné rezervy                    | 61 865                             | 261 432        | 265 644        |          | 57 653                          |

Tabuľka č. 2

| Názov položky                    | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |        |          |          | Stav na konci účtovného obdobia |
|----------------------------------|--|--------|----------|----------|---------------------------------|
|                                  | Stav na začiatku účtovného obdobia           | Tvorba | Použitie | Zrušenie |                                 |
| <b>Dlhodobé rezervy, z toho:</b> |  |        |          |          |                                 |
|                                  | 0  | 0      | 0        |          |                                 |

|                                    |                |                |                |  |                |
|------------------------------------|----------------|----------------|----------------|--|----------------|
| <b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b> | <b>238 940</b> | <b>355 130</b> | <b>298 077</b> |  | <b>295 993</b> |
| Nev.dovolenku za predch.rok        | 220 027        | 219 126        | 220 027        |  | 219 126        |
| Rezerva na KPČ                     | 18 913         | 29 791         | 33 702         |  | 15 002         |
| Ostatné rezervy                    | 0              | 106 213        | 44 348         |  | 61 865         |

Ďalšie dôležité informácie o rezervách (napr. predpokladaný rok použitia rezerv):

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

| Názov položky                | BO        | PO        |
|------------------------------|-----------|-----------|
| Záväzky do lehoty splatnosti | 8 461 969 | 7 100 419 |
| Záväzky po lehote splatnosti | 1 234 028 | 1 527 151 |

Ďalšie dôležité informácie o záväzkoch:

### III.2 d) Informácie o záväzkoch

Tabuľka č. 1

| Názov položky   | BO  |  | PO  |  |
|---|---|--|---|--|
|   | Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad 5 rokov | Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti 1 až 5 rokov | Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad 5 rokov | Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti 1 až 5 rokov |
| <b>Dlhodobé záväzky spolu</b>   | <b>39 045</b>                                       | <b>3 758 118</b>                                     | <b>80 988</b>                                       | <b>2 495 898</b>                                     |
| Záväzky z obchodného styku voči prepojeným ÚJ                                     |   | 0  |   | 0  |
| Záväzky z obchod. styku v rámci podielovej účasti okrem vyššie uvedených záväzkov |   | 0  |   | 0  |
| Ostatné záväzky z obchodného styku  |   | 170 347  |   | 168 498  |
| Čistá hodnota zákazky   |   | 0  |   | 0  |
| Ostatné záväzky voči prepojeným ÚJ  |   | 0  |   | 0  |
| Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným ÚJ       |   | 0  |   | 0  |
| Ostatné dlhodobé záväzky  |   | 0  |   | 0  |
| Dlhodobé prijaté preddavky  |   | 0  |   | 0  |
| Dlhodobé zmenky na úhradu   |   | 0  |   | 0  |
| Vydané dlhopisy   |   | 0  |   | 0  |
| Záväzky zo sociálneho fondu   |   | 9 817  |   | 13 557   |

|  |        |           |        |           |
|--|--------|-----------|--------|-----------|
| Iné dlhodobé záväzky                     | 39 045 | 1 409 515 | 80 988 | 1 065 240 |
| Dlhodobé záväzky z derivátových operácií |        | 0         |        | 0         |
| Dlhodobé bankové úvery                   |        | 2 168 439 |        | 1 248 603 |

Tabuľka č. 2

| Názov položky   | BO  |                              | PO  |                              |
|---|---|------------------------------|---|------------------------------|
|   | Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka vrátane | Záväzky po lehote splatnosti | Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka vrátane | Záväzky po lehote splatnosti |
| <b>Krátkodobé záväzky spolu</b>   | <b>4 424 689</b>  | <b>1 155 178</b>             | <b>4 189 801</b>  | <b>1 564 890</b>             |
| Záväzky z obchodného styku voči prepojeným ÚJ                                     | 83 560  | 153 312                      | 42 251  | 98 801                       |
| Záväzky z obchod. styku v rámci podielovej účasti okrem vyššie uvedených záväzkov | 0   |                              | 0   |                              |
| Ostatné záväzky z obchodného styku  | 1 267 543   | 1 001 865                    | 110 308   | 1 466 088                    |
| Ostatné záväzky voči prepojeným ÚJ  | 298 661   |                              | 334 396   |                              |
| Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným ÚJ       | 0   |                              | 0   |                              |
| Záväzky voči spoločníkom a združeniu  | 0   |                              | 0   |                              |
| Záväzky voči zamestnancom   | 223 013   |                              | 240 598   |                              |
| Daňové záväzky a dotácie  | 42 559  |                              | 32 644  |                              |
| Záväzky z derivátových operácií   |   |                              |   |                              |
| Iné záväzky   | 1 146 465   |                              | 1 091 736   |                              |
| Bežné bankové úvery   | 1 362 888   |                              | 2 337 867   |                              |
| Krátkodobé finančné výpomoci  | 0   |                              | 0   |                              |

## Ďalšie dôležité informácie o záväzkoch:

## III.2 e) Hodnota záväzkov zabezpečená záložným právom

Tabuľka č. 1

| Druh formy zabezpečenia záväzku | Bežné účtovné obdobie       |                     |
|---------------------------------|-----------------------------|---------------------|
|                                 | Hodnota záväzku zabezpečená |                     |
|                                 | Záložným právom             | Inou formou zabezp. |
|                                 |                             |                     |

|         |           |  |
|---------|-----------|--|
| úver    | 145 576   |  |
| leasing | 1 973 053 |  |
|         |           |  |
|         |           |  |

Ďalšie dôležité informácie o forme zabezpečenia záväzkov:

Tabuľka č. 2

| Druh formy zabezpečenia záväzku | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |                     |
|---------------------------------|--|---------------------|
|                                 | Hodnota záväzku zabezpečená                  |                     |
|                                 | Záložným právom                              | Inou formou zabezp. |
| úver                            | 152 145                                      |                     |
| leasing                         | 1 701 677                                    |                     |
|                                 |  |                     |
|                                 |  |                     |

Ďalšie dôležité informácie o forme zabezpečenia záväzkov:

III.1 s) a Informácie o odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom záväzku

III.2 f)

| Názov položky   | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| <b>Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou,</b>          |                       |  |
| odpočítateľné   | -97 870               | -81 230                                      |
| zdaniteľné  | -97 870               | -81 230                                      |
| <b>Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:</b> |                       |  |
| odpočítateľné   | 497 640               | 518 164                                      |
| zdaniteľné  |                       |  |
| <b>Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti</b>                                    | 0                     | 0  |
| <b>Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty</b>                                      |                       |  |
| <b>Sadzba dane z príjmov ( v %)</b>   | 21                    | 21   |
| <b>Odložená daňová pohľadávka</b>   | 104 504               | 108 814                                      |
| <b>Uplatnená daňová pohľadávka</b>  | 4 310                 | 74 702                                       |
| Zaučtovaná ako náklad   | 4 310                 | 74 702                                       |

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 3 1 5 6 3 7 3 2

DIČ 2 0 2 0 4 2 7 0 4 6

|  |                |                |
|--|----------------|----------------|
| Zaúčtovaná do vlastného imania           |                |                |
| <b>Odložený daňový záväzok</b>           | <b>-20 553</b> | <b>-17 058</b> |
| <b>Zmena odloženého daňového záväzku</b> | <b>-3 494</b>  | <b>22 856</b>  |
| Zaúčtovaná ako náklad                    | -3 494         | 22 856         |
| Zaúčtovaná do vlastného imania           |                |                |
| Iné                                      |                |                |

Ďalšie dôležité informácie týkajúce sa odloženej daňovej pohľadávky / záväzku:

### III.2 g) Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

| Názov položky                              | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--|-----------------------|--|
| <b>Začiatkový stav sociálneho fondu</b>    | <b>13 557</b>         | <b>11 383</b>                                |
| Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov | 16 807                | 19 088                                       |
| Tvorba sociálneho fondu zo zisku           |                       |  |
| Ostatná tvorba sociálneho fondu            |                       |  |
| Tvorba sociálneho fondu spolu              | <b>16 807</b>         | <b>19 088</b>                                |
| Čerpanie sociálneho fondu                  | 20 546                | 16 914                                       |
| <b>Konečný stav sociálneho fondu</b>       | <b>9 817</b>          | <b>13 557</b>                                |

Ďalšie dôležité informácie týkajúce sa záväzkov zo sociálneho fondu:

### III.2 h) Informácie o vydaných dlhopisoch

| Vydané dlhopisy | Menovitá hodnota | Počet | Emisný kurz | Úrok | Splatnosť |
|-----------------|------------------|-------|-------------|------|-----------|
|                 |                  |       |             |      |           |
|                 |                  |       |             |      |           |

Ďalšie dôležité informácie týkajúce sa dlhopisov:

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

Tabuľka č. 1

| Názov položky                   | Úrok p. a. (v %)                | Dátum splatn. | Suma istiny       |                   |
|---------------------------------|---------------------------------|---------------|-------------------|-------------------|
|                                 |                                 |               | BO                | PO                |
|                                 |                                 |               | v príslušnej mene | v príslušnej mene |
|                                 |                                 |               | v mene EUR        | v mene EUR        |
| <b>Dlhodobé bankové úvery</b>   |                                 |               | <b>2 168 439</b>  | <b>1 248 603</b>  |
| Úver OTP Banka                  | 12 mesač. EURIBOR +2,20 % p. a. | 31.12.2028    | 999 252           | 1 126 305         |
|                                 |                                 |               | 999 252           | 1 126 305         |
| Úver OTP Banka                  | 12 mesač. EURIBOR +2,20 % p. a. | 31.12.2028    | 108 161           | 122 299           |
|                                 |                                 |               | 108 161           | 122 299           |
| Úver SZRB                       | 6 mesač. EURIBOR +3,0 % p. a.   | 21.12.2024    | 94 360            | 0                 |
|                                 |                                 |               | 94 360            | 0,00              |
| Úver SZRB                       | 1,9% p.a.                       | 30.11.2026    | 966 667           | 0                 |
|                                 |                                 |               | 966 667           | 0,00              |
| <b>Krátkodobé bankové úvery</b> |                                 |               | <b>1 362 888</b>  | <b>2 337 867</b>  |
| Kontokorentný úver              | 1 mesač. EURIBOR +2,55 % p. a.  |               | 1 156 924         | 0                 |
|                                 |                                 |               | 1 156 924         | 0                 |
| Úver OTP Banka                  | 12 mesač. EURIBOR +2,20 % p. a. | 31.12.2028    | 127 053           | 224 037           |
|                                 |                                 |               | 127 053           | 224 037           |
| Úver SZRB                       | 6 mesač. EURIBOR + 3,0 % p. a.  | 21.12.2024    | 31 440            | 0                 |
|                                 |                                 |               | 31 440            | 0                 |
| Úver SZRB                       | 1,9% p.a.                       | 30.11.2026    | 33 333            | 0                 |
|                                 |                                 |               | 33 333            | 0                 |
| Úver OTP Banka                  | 12 mesač. EURIBOR +2,20 % p. a. |               | 14 138            | 13 830            |
|                                 |                                 |               | 14 138            | 13 830            |
| Úver UniCredit Banka            | 3 mesač. EURIBOR +2,75 % p. a.  |               | 0                 | 2 100 000         |
|                                 |                                 |               | 0                 | 2 100 000         |
| <b>Dlhodobé pôžičky</b>         |                                 |               |                   |                   |
|                                 |                                 |               |                   |                   |
|                                 |                                 |               |                   |                   |
|                                 |                                 |               |                   |                   |
| <b>Krátkodobé pôžičky</b>       |                                 |               |                   |                   |
|                                 |                                 |               |                   |                   |
|                                 |                                 |               |                   |                   |
|                                 |                                 |               |                   |                   |

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 3 1 5 6 3 7 3 2

DIČ 2 0 2 0 4 2 7 0 4 6

|                                     |  |  |          |          |
|-------------------------------------|--|--|----------|----------|
|                                     |  |  |          |          |
| <b>Krátkodobé finančné výpomoci</b> |  |  | <b>0</b> | <b>0</b> |
| Nebankový subjekt                   |  |  | 0        | 0        |
|                                     |  |  |          |          |
|                                     |  |  |          |          |

Ďalšie dôležité informácie týkajúce sa úverov, pôžičiek a krátkodobých finančných výpomoci:

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

| Opis položky časového rozlíšenia               | BO             | PO           |
|--|----------------|--------------|
| <b>Výdavky bud. období dlhodobé, z toho:</b>   |                |              |
|  | 0              | 0            |
|  |                |              |
| <b>Výdavky bud. období krátkodobé, z toho:</b> | <b>210 105</b> | <b>5 046</b> |
| Stravné a nápojové lístky                      |                | 5 046        |
| Dohoda o urovnaní                              | 210 105        | 0            |
|  |                |              |
| <b>Výnosy bud. období dlhodobé, z toho:</b>    |                |              |
|  | 0              | 0            |
|  |                |              |
| <b>Výnosy bud. období krátkodobé, z toho:</b>  |                |              |
|  | 0              | 0            |
|  |                |              |

Ďalšie dôležité informácie o významných položkách časového rozlíšenia na strane pasív:

### III.3 Informácie o majetku prenajatom formou finančného prenájmu

| Názov položky  | Bežné účtovné obdobie |                        |                  | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |                        |                  |
|----------------|-----------------------|------------------------|------------------|--|------------------------|------------------|
|                | Splatnosť             |                        |                  | Splatnosť                                    |                        |                  |
|                | do 1 roka vrátane     | od 1 - 5 rokov vrátane | viac ako 5 rokov | do 1 roka vrátane                            | od 1 - 5 rokov vrátane | viac ako 5 rokov |
| Istina         |                       |                        |                  |  |                        |                  |
| Finančný výnos |                       |                        |                  |  |                        |                  |
| <b>Spolu</b>   |                       |                        |                  |  |                        |                  |

Ďalšie dôležité informácie o majetku prenajatom formou finančného prenájmu:

#### III.4 Informácie o majetku prenajatom formou finančného prenájmu

| Názov           | Bežné účtovné obdobie |                     |                  | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |                     |                  |
|-----------------|-----------------------|---------------------|------------------|--|---------------------|------------------|
|                 | Splatnosť             |                     |                  | Splatnosť                                    |                     |                  |
|                 | do 1 roka vrátane     | 1 - 5 rokov vrátane | viac ako 5 rokov | do 1 roka vrátane                            | 1 - 5 rokov vrátane | viac ako 5 rokov |
| Istina          | 618 254               | 1 315 755           | 39 045           | 615 260                                      | 1 086 417           |                  |
| Finančný náklad | 36 438                | 40 279              | 242              | 41 177                                       | 44 941              |                  |
| <b>Spolu</b>    | <b>654 692</b>        | <b>1 356 033</b>    | <b>39 287</b>    | <b>656 437</b>                               | <b>1 131 357</b>    |                  |

Ďalšie dôležité informácie o majetku prenajatom formou finančného prenájmu:

#### III.5 a) - Informácie o dani z príjmov

e)

| Názov položky   | BO | PO |
|---|----|----|
| Suma odložených daní z príjmov účtovaných v bežnom účtovnom období ako náklad alebo výnos vyplývajúcej zo zmeny sadzby dane z príjmov |    |    |

|   |  |  |
|---|--|--|
| Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej v bežnom účtovnom období týkajúcej 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 k položkám účtovaných priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov   |  |  |

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

| Názov položky                              | BO          |          |         | PO          |          |         |
|--|-------------|----------|---------|-------------|----------|---------|
|  | Základ dane | Daň      | Daň v % | Základ dane | Daň      | Daň v % |
| Výsledok hospodárenia                      | 79 884      | X        | X       | 109 015     | X        | X       |
| Teoretická daň                             | X           | 16 776   | 21%     | X           | 22 893   | 21%     |
| Daňovo neuznané náklady                    | 783 207     | 164 474  | 206%    | 979 024     | 205 595  | 189%    |
| Výnosy nepodliehajúce dani                 | -756 752    | -158 918 | -199%   | -867 206    | -182 113 | -167%   |
| Vplyv nevykázananej odlož. daň. pohľadávky |             | 0        |         |             | 0        |         |
| Umorenie daňovej straty                    | 0           | 0        | 0%      | 0           | 0        | 0%      |
| Zmena sadzby dane                          |             |          |         |             |          |         |
| Iné  |             |          |         |             |          |         |
| Spolu                                      | 106 340     | 22 331   | 28%     | 220 833     | 46 375   | 43%     |
| Splatná daň z príjmov                      | X           | 22 331   | 28%     | X           | 46 378   | 43%     |
| Odložená daň z príjmov                     | X           | 816      | 1%      | X           | 51 846   | 48%     |
| Celková daň z príjmov                      | X           | 23 147   | 29%     | X           | 98 223   | 90%     |

## III.6 Informácie o významných položkách majetku a záväzkov zabezpečených derivátmi

Tabuľka č. 1

| Forma zabezpečenia                       | Účtovná hodnota |         | Dohodnutá cena podkladového nástroja |
|--|-----------------|---------|--------------------------------------|
|  | pohľadávky      | záväzku |                                      |
| Deriváty určené na obchodovanie, z toho: |                 |         |                                      |
|  |                 |         |                                      |
|  |                 |         |                                      |
|  |                 |         |                                      |

|   |  |  |  |
|---|--|--|--|
| <b>Zabezpečovacie deriváty,<br/>z toho:</b> |  |  |  |
|   |  |  |  |
|   |  |  |  |
|   |  |  |  |

Tabuľka č. 2

| Názov položky                               | Bežné účtovné obdobie                  |                | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |                |
|---|--|----------------|--|----------------|
|   | Zmena reálnej hodn. (+/-) s vplyvom na |                | Zmena reálnej hodn. (+/-) s vplyvom na       |                |
|   | výsledok hospodárenia                  | vlastné imanie | výsledok hospodárenia                        | vlastné imanie |
| <b>Deriváty určené na<br/>obchodovanie,</b> |  |                |  |                |
|   |  |                |  |                |
|   |  |                |  |                |
|   |  |                |  |                |
| <b>Zabezpečovacie<br/>deriváty, z toho:</b> |  |                |  |                |
|   |  |                |  |                |
|   |  |                |  |                |
|   |  |                |  |                |

Ďalšie dôležité informácie o významných položkách derivátov za bežné účtovné obdobie (napr. informácie o rozsahu a povahe týchto derivátov vrátane významných podmienok, ktoré môžu ovplyvniť sumu, načasovanie a mieru istoty budúcich peňažných tokov):

Tabuľka č. 3

| Zabezpečovaná položka                                 | Reálna hodnota |    |
|---|----------------|----|
|   | BO             | PO |
| Majetok vykázaný v súvahe                             |                |    |
| Závazok vykázaný v súvahe                             |                |    |
| Zmluvy, ktoré sa neúčtujú na súvahových účtoch        |                |    |
| Očakávané budúce obchody dosiaľ zmluvne nezabezpečené |                |    |
| <b>Spolu</b>  |                |    |

Ďalšie dôležité informácie o položkách zabezpečených derivátmi (najmä forma zabezpečenia):

#### Čl. IV Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú položky výkazu ziskov a strát

##### IV.1 a) a Informácie o tržbách

##### IV.4

| Oblasť odbytu | Hlavná stavebná činnosť |                   | Výroba kameniva, bet. výrobkov, a obalenej zmesi |                  | Poskytovanie dopr. služieb, prenájom strojov a nebyt. |                  | Typ výrobkov tovarov a služieb |    |
|---------------|-------------------------|-------------------|--|------------------|---|------------------|--------------------------------|----|
|               | BO                      | PO                | BO   | PO               | BO  | PO               | BO                             | PO |
| Slovensko     | 6 107 534               | 10 948 057        | 1 428 162  | 1 536 234        | 4 770 637   | 4 748 383        |                                |    |
|               |                         |                   |  |                  |   |                  |                                |    |
|               |                         |                   |  |                  |   |                  |                                |    |
| <b>Spolu</b>  | <b>6 107 534</b>        | <b>10 948 057</b> | <b>1 428 162</b>                                 | <b>1 536 234</b> | <b>4 770 637</b>                                      | <b>4 748 383</b> |                                |    |

Ďalšie dôležité informácie o výnosoch:

##### IV.1 b) Informácie o zmene stavu vnútroorganizačných zásob

| Názov položky                               | BO               | PO               |                | Zmena stavu vnútroorganizačných zásob |                |
|---|------------------|------------------|----------------|---------------------------------------|----------------|
|   | Konečný zostatok | Konečný zostatok | Začiatoč. stav | BO                                    | PO             |
| Nedokončená výroba a polotovary vl. výr.    | 46 504           | 434 820          | 467 047        | -388 316                              | -32 227        |
| Výrobky                                     | 164 598          | 1 957            | 2 295          | 162 641,96                            | -338           |
| Zvieratá                                    |                  |                  |                |                                       |                |
| <b>Spolu</b>                                | <b>211 102</b>   | <b>436 776</b>   | <b>469 342</b> | <b>-225 674</b>                       | <b>-32 565</b> |
| Manká a škody                               | X                | X                | X              |                                       |                |
| Reprezentačné                               | X                | X                | X              |                                       |                |
| Dary  | X                | X                | X              |                                       |                |
| Iné   | X                | X                | X              | -88 073                               | 338            |
| <b>Zmena stavu vnútroorg. zásob vo VZaS</b> | <b>X</b>         | <b>X</b>         | <b>X</b>       | <b>-313 747</b>                       | <b>-32 227</b> |

Ďalšie dôležité informácie o zmene stavu vnútroorganizačných zásob:

Zmena stavu vnútroorganizačných zásob nekorešponduje s VzS z dôvodu zmeny účtovania výroby a predaja kameniva od 1.1.2021.

**IV.1 Informácie o výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti, finančných výnosov a výnosov, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt**

| Názov položky  | BO               | PO               |
|--|------------------|------------------|
| <b>Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:</b>                  | <b>701 241</b>   | <b>1 477 031</b> |
| Aktivácia materiálu  | 451 145          | 1 153 125        |
| Aktivácia vnútroorganizačných služieb                                    | 164 260          | 181 096          |
| Aktivácia DHM  | 85 837           | 142 810          |
| <b>Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:</b> | <b>2 156 786</b> | <b>5 370 948</b> |
| Tržby z predaja DNM a DHM  | 164 838          | 2 191 357        |
| Tržby z predaja materiálu  | 16 664           | 70 161           |
| Ostatné  | 1 975 283        | 3 109 430        |
| <b>Finančné výnosy, z toho:</b>  | <b>113 607</b>   | <b>1 598 009</b> |
| Kurzové zisky, z toho:   | 61 184           | 93               |
| Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka           | 17 057           | 0                |
| <b>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</b>              | <b>52 423</b>    | <b>1 597 915</b> |
| Ostatné finančné výnosy  | 0                | 0                |
| Úroky  | 12 423           | 4 351            |
| Tržby z predaja cen.papierov a podielov                                  | 40 000           | 1 593 564        |
| <b>Výnosy, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt</b>                  |                  |                  |
|  |                  |                  |
|  |                  |                  |
|  |                  |                  |

Ďalšie dôležité informácie o výnosoch pri aktivácii nákladov, o výnosoch z hospodárskej činnosti, finančných výnosov a výnosov, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt:

**IV.1 e), Informácie o nákladoch  
g) - i)**

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---------------|-----------------------|--|
|               |                       |  |

|   |                  |                   |
|---|------------------|-------------------|
| <b>Náklady za poskytnuté služby, z toho:</b>                              | <b>3 698 326</b> | <b>5 607 578</b>  |
| <b>Náklady voči auditorovi / auditorskej spoločnosti, z toho:</b>         | <b>1 800</b>     | <b>1 800</b>      |
| náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky                       | 1 800            | 1 800             |
| iné uisťovacie auditorské služby  |                  |                   |
| daňové poradenstvo  |                  |                   |
| ostatné neauditorské služby   |                  |                   |
| <b>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</b>    | <b>3 696 526</b> | <b>5 605 778</b>  |
| Ostatné služby bez služieb audítora                                       | 1 759 489        | 2 811 830         |
| Opravy a udržiavanie  | 167 543          | 250 387           |
| Subdodávky  | 1 769 494        | 2 543 561         |
| <b>Osobné náklady, z toho:</b>  | <b>4 610 045</b> | <b>5 275 830</b>  |
| Mzdy  | 3 203 370        | 3 807 750         |
| Odmeny členom orgánov spoločnosti   | 0                | 0                 |
| Sociálne poistenie  | 1 260 794        | 1 322 348         |
| Zdravotné poistenie   |                  |                   |
| Sociálne náklady  | 145 881          | 145 733           |
| <b>Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:</b> | <b>6 192 536</b> | <b>13 240 972</b> |
| Dane a poplatky   | 154 757          | 225 289           |
| Odpisy  | 1 014 520        | 1 165 740         |
| ZC predaného majetku  | 27 494           | 2 192 758         |
| OP k pohľadávkam  | 13 908           | 54 578            |
| Ostatné náklady na HČ   | 593 017          | 2 771 555         |
| Spotreba materiálu, energie   | 4 388 839        | 6 831 052         |
| <b>Finančné náklady, z toho:</b>  | <b>58 146</b>    | <b>1 096 529</b>  |
| Kurzové straty, z toho:   | 24 146           | 2 965             |
| kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka           | 10 965           | 17                |
| Predané cenné papiere a podiely   | 34 000           | 1 093 564         |
| <b>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</b>              | <b>325 283</b>   | <b>316 507</b>    |
| Úroky   | 197 720          | 206 747           |
| Ostatné finančné náklady  | 127 563          | 109 760           |
| <b>Náklady, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt, z toho:</b>         |                  |                   |
|   |                  |                   |
|   |                  |                   |
|   |                  |                   |

## IV. 4 Informácie o čistom obrate

| Názov položky                           | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Tržby za vlastné výrobky                | 7 535 696             | 12 484 291                                   |
| Tržby z predaja služieb                 | 245 820               | 301 864                                      |
| Tržby za tovar                          | 0                     | 0  |
| Výnosy zo zákazky                       | 4 524 817             | 4 446 519                                    |
| Výnosy z nehnuteľnosti na predaj        | 0                     | 0  |
| Iné výnosy zahrňované do čistého obratu |                       |  |
| <b>Čistý obrat celkom</b>               | <b>12 306 333</b>     | <b>17 232 673</b>                            |

## Čl. V Informácie o iných aktívach a iných pasívach

### V.1 a) Informácie o podmienenom majetku

| Druh podmieneného majetku   | BO | PO |
|---|----|----|
| Práva zo servisných zmlúv   |    |    |
| Práva z poisťných zmlúv   |    |    |
| Práva z koncesionárskych zmlúv  |    |    |
| Práva z licenčných zmlúv  |    |    |
| Práva z investovania prostriedkov získaných oslobodením od dane z príjmov |    |    |
| Práva z privatizácie  |    |    |
| Práva zo súdnych sporov   |    |    |
| Iné práva   |    |    |

Ďalšie dôležité informácie o podmienenom majetku:

### V.1 b) a) Informácie o podmienených záväzkoch

#### V.2

Tabuľka č. 1

| Druh podmieneného záväzku alebo ostatnej finančnej povinnosti, ktorá sa nevykazuje v účtovných výkazoch | Bežné účtovné obdobie |                  |
|---|-----------------------|------------------|
|   | Hodnota celkom        | Spriaznené osoby |
| Zákonná povinnosť odobrať určité množstvo produktu  |                       |                  |
| Zmluvná povinnosť odobrať určité množstvo produktu  |                       |                  |
| Povinnosť uskutočniť investície   |                       |                  |
| Povinnosť uskutočniť veľké opravy   |                       |                  |

Tabuľka č. 2

| Druh podmieneného záväzku alebo ostatnej finančnej povinnosti, ktorá sa nevykazuje v účtovných výkazoch | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |                  |
|---|--|------------------|
|   | Hodnota celkom                               | Spriaznené osoby |
| Zákonná povinnosť odobrať určité množstvo produktu  |  |                  |
| Zmluvná povinnosť odobrať určité množstvo produktu  |  |                  |
| Povinnosť uskutočniť investície   |  |                  |
| Povinnosť uskutočniť veľké opravy   |  |                  |

Ďalšie dôležité informácie o podmienených záväzkoch:

### V.3 Informácie o údajoch na podsúvahových účtoch

| Názov položky                         | BO        | PO        |
|---------------------------------------|-----------|-----------|
| Prenajatý majetok                     | 74 856    | 74 856    |
| Majetok v nájme (operatívny prenájom) |           |           |
| Majetok prijatý do úschovy            |           |           |
| Pohľadávky z derivátov                |           |           |
| Závazky z opcí derivátov              |           |           |
| Odpísané pohľadávky                   |           |           |
| Pohľadávky z finančného prenájmu      |           |           |
| Závazky z finančného prenájmu         |           |           |
| Iné položky                           | 4 535 421 | 2 252 927 |

Ďalšie dôležité informácie o sumách na podsúvahových účtoch:

### Čl. VI Udalosti, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka

| Zoznam udalostí, ktoré nastali alebo sa | Hodnota |
|---|---------|
|---|---------|

| <b>Zoznam udalostí, ktoré nastali alebo sú dôsledkom okolností po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky</b>   | <b>Dôvod</b> | <b>BO</b> | <b>PO</b> |
|---|--------------|-----------|-----------|
| Pokles alebo zvýšenie trhovej ceny finančného majetku ako dôsledku udalostí, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky, s uvedením dôvodu týchto zmien |              |           |           |
| Zmena výšky rezerv a opravných položiek, o ktorých sa účtovná jednotka dozvedela v hore uvedenom období   |              |           |           |
| Zmena spoločníkov účtovnej jednotky   |              |           |           |
| Prijatie rozhodnutia o predaji účtovnej jednotky, alebo jej časti   |              |           |           |
| Zmeny významných položiek dlhodobého finančného majetku   |              |           |           |
| Začatie alebo ukončenie činnosti časti účtovnej jednotky (napr. prevádzkarne)   |              |           |           |
| Vydanie dlhopisov a iných cenných papierov  |              |           |           |
| Zlúčenie, splynutie, rozdelenie a zmena právnej formy   |              |           |           |
| Mimoriadne udalosti (napr. živelné pohromy)   |              |           |           |
| Získanie, alebo odobratie licencie alebo iného povolenia významného pre činnosť   |              |           |           |

**Ďalšie dôležité informácie o skutočnostiach, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky:**

## Čl. VII Informácie o ekonomických vzťahoch účtovnej jednotky a spriaznených osôb

### VII.1 a) Informácie o ekonomických vzťahoch účtovnej jednotky a spriaznených osôb

| Spriaznená osoba                    | Druh transakcie    | Hodnotové vyjadrenie obchodu |           |
|-------------------------------------|--------------------|------------------------------|-----------|
|                                     |                    | BO                           | PO        |
| Materská/sesterská účtovná jednotka | 01 – kúpa          | 366 509                      | 1 710 046 |
| Materská/sesterská účtovná jednotka | 02 – predaj        | 663 852                      | 3 340 369 |
| Materská/sesterská účtovná jednotka | 08 – úver, pôžička |                              |           |
| Materská/sesterská účtovná jednotka | 11 – iný obchod    | 40 000                       | 1 593 564 |
|                                     |                    |                              |           |







Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 3 1 5 6 3 7 3 2

DIČ 2 0 2 0 4 2 7 0 4 6

Iné plnenia na súkromné účely, ktoré je potrebné vyúčtovať

**Ďalšie dôležité informácie o príjmoch a výhodách členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iného orgánu účtovnej jednotky** (napr. hlavné podmienky, na základe ktorých boli záruky, iné zabezpečenia a pôžičky poskytnuté):

## Čl. VIII Ostatné informácie

### VIII. 1 Informácie o výlučných právach alebo osobitných právach udelených účtovnej jednotke

**Ďalšie informácie týkajúce sa údelných výlučných práv alebo osobitných práv, a práv poskytovať služby vo verejnom záujme** (formy prijatej náhrady, účtovné zásady použité pri pridelovaní nákladov a výnosov, všetky druhy činností účtovnej jednotky):

VIII. 2 a), Informácie týkajúce sa účtovnej jednotky, na ktorú sa vzťahuje § 23d ods. 6 ZoÚ, jej činnosť je b) zaradená do kategórie priemyselnej výroby a jej čistý obrat za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie bol väčší ako 250 000 000 €

| Informácie o                                     | Bežné účtovné obdobie       |   | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |   |
|--|-----------------------------|---|--|---|
|  | Vlastníctvo pripadajúce na: |   | Vlastníctvo pripadajúce na:                  |   |
|  | orgány verejnej moci        | iné osoby, v ktorých má orgán verejnej moci väčšinový podiel na hlasovacích právach | orgány verejnej moci                         | iné osoby, v ktorých má orgán verejnej moci väčšinový podiel na hlasovacích právach |
| Výška ZI   |                             |   |  |   |
| Druh akcií                                       |                             |   |  |   |
| Opis práv a povinností s nimi spojených          |                             |   |  |   |
| Percentuálny podiel na celkovom ZI alebo hodnote |                             |   |  |   |
| Percentuálna výška podielu na ZI                 |                             |   |  |   |

|  |  |  |  |  |
|--|--|--|--|--|
| Hlasovacie práva spojené s vlastníctvom podielov |  |  |  |  |
| Druh akcií                                       |  |  |  |  |
| Opis práv a povinností s nimi spojených          |  |  |  |  |
| Percentuálny podiel na celkovom ZI alebo hodnote |  |  |  |  |
| Percentuálna výška podielu na ZI                 |  |  |  |  |
| Hlasovacie práva spojené s vlastníctvom podielov |  |  |  |  |
| Druh akcií                                       |  |  |  |  |
| Opis práv a povinností s nimi spojených          |  |  |  |  |
| Percentuálny podiel na celkovom ZI alebo hodnote |  |  |  |  |
| Percentuálna výška podielu na ZI                 |  |  |  |  |
| Hlasovacie práva spojené s vlastníctvom podielov |  |  |  |  |

VIII. 2 c)- Informácie týkajúce sa účtovnej jednotky, na ktorú sa vzťahuje § 23d ods. 6 ZoÚ, jej činnosť je g) zaradená do kategórie priemyselnej výroby a jej čistý obrat za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie bol väčší ako 250 000 000 €

| Informácie o   | Suma                  |  |
|--|-----------------------|--|
|  | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
| Dotácie  |                       |  |
| Návratné finančné výpomoci   |                       |  |
| Prijaté úvery  |                       |  |
| Poskytnutie prečerpania úverov   |                       |  |
| Prijaté kapitálové príspevky s uvedením úrokových sadzieb  |                       |  |
| Podmienky poskytnutia úveru  |                       |  |
| Záruky poskytnuté účtovnou jednotkou   |                       |  |
| Záruky poskytnuté orgánom verejnej správy  |                       |  |
| Záruky poskytnuté inou účtovnou jednotkou, v ktorej má orgán verejnej moci väčšinový podiel na hlasovacích právach |                       |  |

|                                   |  |  |
|-----------------------------------|--|--|
| Vyplatené dividendy               |  |  |
| Výška nerozdeleného zisku         |  |  |
| Iné formy prijatej štátnej pomoci |  |  |

**VIII.3** Informácie týkajúce sa účtovnej jednotky, na ktorú sa vzťahuje § 23d ods. 6 ZoÚ, jej činnosť je zaradená do kategórie priemyselnej výroby a jej čistý obrat za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie bol väčší ako 250 000 000 € o finančných vzťahoch medzi orgánom verejnej moci a účtovnou jednotkou:

| Informácie o  | Suma                  |  |
|---|-----------------------|--|
|   | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
| Náhrady strát z hospodárskej činnosti                                   |                       |  |
| Peňažné vklady  |                       |  |
| Nepeňažné vklady  |                       |  |
| Nenávratné finančné príspevky   |                       |  |
| Pôžičky za zvýhodnených podmienok                                       |                       |  |
| Finančné výhody (napr. nevymáhanie pohľadávky voči účtovnej jednotke)   |                       |  |
| Vzdanie sa dividend alebo podielov na zisku                             |                       |  |
| Poskytnuté náhrady za finančné povinnosti uložené orgánom verejnej moci |                       |  |

#### ČI. IX Prehľad o pohybe vlastného imania

Tabuľka č.1

| Položka vlastného imania                        | Bežné účtovné obdobie              |           |        |         |                                 |
|---|------------------------------------|-----------|--------|---------|---------------------------------|
|   | Stav na začiatku účtovného obdobia | Prírastky | Úbytky | Presuny | Stav na konci účtovného obdobia |
| Základné imanie v OR SR                         | 18 592                             | 0         | 0      |         | 18 592                          |
| Zmena základného imania                         | 0                                  | 0         | 0      |         | 0                               |
| Pohľadávky za upísané VI                        | 0                                  | 0         | 0      |         | 0                               |
| Emisné ážio                                     | 0                                  | 0         | 0      |         | 0                               |
| Zákonné rezervné fondy                          | 45 727                             | 0         | 0      |         | 45 727                          |
| Ostatné kapitálové fondy                        | 1 957 286                          | 0         | 0      |         | 1 957 286                       |
| Oceňovacie rozdiely nezahrnuté do výsl. hospod. |                                    |           |        |         |                                 |
| Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí       |                                    |           |        |         |                                 |
| Ostatné fondy tvor. zo zisku                    | 5 524                              | 0         | 0      |         | 5 524                           |
| Nerozdelený zisk minulých r.                    | 1 184 124                          | 10 792    | 0      |         | 1 194 916                       |
| Neuhradená strata minulých r.                   | 0                                  | 0         | 0      |         | 0                               |
| VH bežného účt. obdobia                         |                                    | 56 737    |        |         | 56 737                          |
| Vyplatené dividendy                             |                                    |           |        |         |                                 |

|                                |  |  |  |  |  |
|--------------------------------|--|--|--|--|--|
| Ostatné položky VI             |  |  |  |  |  |
| Účet 491 - VI FO - podnikateľa |  |  |  |  |  |

Tabuľka č.2

| Položka vlastného imania                        | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |           |         |         |                                 |
|---|--|-----------|---------|---------|---------------------------------|
|   | Stav na začiatku účtovného obdobia           | Prírastky | Úbytky  | Presuny | Stav na konci účtovného obdobia |
| Základné imanie v OR SR                         | 18 592                                       | 0         | 0       |         | 18 592                          |
| Zmena základného imania                         | 0  | 0         | 0       |         | 0                               |
| Pohľadávky za upísané VI                        | 0  | 455 286   | 455 286 |         | 0                               |
| Emisné ážio                                     | 0  | 0         | 0       |         | 0                               |
| Zákonné rezervné fondy                          | 45 727                                       | 0         | 0       |         | 45 727                          |
| Ostatné kapitálové fondy                        | 1 502 000                                    | 455 286   | 0       |         | 1 957 286                       |
| Oceňovacie rozdiely nezahrnuté do výsl. hospod. |  |           |         |         |                                 |
| Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín      |  |           |         |         |                                 |
| Ostatné fondy tvor. zo zisku                    | 5 524  | 0         | 0       |         | 5 524                           |
| Nerozdelený zisk minulých r.                    | 1 181 082                                    | 3 042     | 0       |         | 1 184 124                       |
| Neuhradená strata minulých r.                   | 0  | 0         | 0       |         | 0                               |
| VH bežného účt. obdobia                         |  | 10 792    |         |         | 10 792                          |
| Vyplatené dividendy                             |  |           |         |         |                                 |
| Ostatné položky VI                              |  |           |         |         |                                 |
| Účet 491 - VI FO - podnikateľa                  |  |           |         |         |                                 |

Ďalšie dôležité informácie o zmenách vo vlastnom imaní:

**PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV (CASH FLOW STATEMENTS)**  
**(s použitím nepriamej metódy vykazovania)**

**za rok 2020**

**Obchodné meno** Cestné stavby Liptovský Mikuláš, spol. s r.o.  
**Sídlo** ulica 1 mája 724  
**IČO** 31563732

| Označenie položky | Názov položky   | č. | Skutočnosť v €        |                        |
|-------------------|---|----|-----------------------|------------------------|
|                   |   |    | bežné účtovné obdobie | minulé účtovné obdobie |
|                   | <b>Peňažné toky z prevádzkových činností</b>  |    |                       |                        |
| Z/S               | Výsledok hospodárenie z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)   | 1  | 79 884                | 109 016                |
| A.1.              | Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A 1.1 až A1.13) (+/-)  | 2  | 1 596 156             | 467 621                |
| A.1.1.            | Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)  | 3  | 1 014 520             | 1 165 740              |
| 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 (+)  | 4  |                       |                        |
| A.1.3.            | Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)  | 5  |                       |                        |
| A.1.4.            | Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)   | 6  |                       |                        |
| A.1.5.            | Zmena stavu opravných položiek (+/-)  | 7  | 13 908                | 54 578                 |
| A.1.6.            | Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)   | 8  | 535 705               | -442 973               |
| A.1.7.            | Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)  | 9  |                       |                        |
| A.1.8.            | Úroky účtované do nákladov (+)  | 10 | 197 720               | 206 747                |
| A.1.9.            | Úroky účtované do výnosov (-)   | 11 | -12 423               | -4 351                 |
| A.1.10.           | Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)   | 12 |                       |                        |
| A.1.11.           | Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)   | 13 |                       |                        |
| A.1.12.           | Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)  | 14 | -153 274              | -512 120               |
| 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 (+/-).  | 15 |                       |                        |
| A.2.              | Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorým sa účely tohto opatrenia rozumie 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) | 16 | -1 115 397            | -1 861 834             |
| A.2.1.            | Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)  | 17 | -2 291 115            | 3 505 300              |
| A.2.2.            | Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)  | 18 | 856 974               | -5 317 941             |
| A.2.3.            | Zmena stavu zásob (-/+)   | 19 | 318 744               | -49 193                |
| A.2.4.            | Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)  | 20 |                       |                        |
|                   | <b>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.)</b>   | 21 | <b>560 643</b>        | <b>-1 285 197</b>      |
| A.3.              | Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)   | 22 | 12 423                | 4 351                  |
| A.4.              | Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)  | 23 |                       |                        |
| A.5.              | Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)   | 24 |                       |                        |
| A.6.              | Výdavky na zaplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)   | 25 |                       |                        |
|                   | <b>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A.1. až A.6.)</b>   | 26 | <b>573 066</b>        | <b>-1 280 846</b>      |
| A.7.              | Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)  | 27 | -27 052               | -74 817                |
| A.8.              | Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)   | 28 |                       |                        |
| A.9.              | Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)  | 29 |                       |                        |
| <b>A</b>          | <b>Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A.1. až A.9.)</b>   | 30 | <b>546 014</b>        | <b>-1 355 663</b>      |

| Označenie položky                          | Názov položky  | č.        | Skutočnosť v €        |                        |
|--|--|-----------|-----------------------|------------------------|
|  |  |           | bežné účtovné obdobie | minulé účtovné obdobie |
| <b>Peňažné toky z investičnej činnosti</b> |  |           |                       |                        |
| B.1.                                       | Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)  | 31        |                       |                        |
| B.2.                                       | Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)  | 32        | -1 097 107            | -1 316 113             |
| 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 (-) | 33        |                       |                        |
| B.4.                                       | Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)   | 34        |                       |                        |
| B.5.                                       | Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)   | 35        | 164 838               | 2 191 359              |
| 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 (+)      | 36        | 40 000                | 1 593 564              |
| B.7.                                       | Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)  | 37        |                       |                        |
| B.8.                                       | Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)  | 38        |                       |                        |
| B.9.                                       | Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)   | 39        |                       |                        |
| B.10.                                      | Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)  | 40        |                       |                        |
| B.11.                                      | Príjmy z prenájmu súboru hnutelného majetku a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (+)   | 41        |                       |                        |
| B.12.                                      | Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)   | 42        |                       |                        |
| B.13.                                      | Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)   | 43        |                       |                        |
| B.14.                                      | 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 (-)  | 44        |                       |                        |
| B.15.                                      | 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 (+)   | 45        |                       |                        |
| B.16.                                      | Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)   | 46        |                       |                        |
| B.17.                                      | Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)   | 47        |                       |                        |
| B.18.                                      | Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)  | 48        |                       |                        |
| B.19.                                      | Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)   | 49        |                       |                        |
| B.20.                                      | Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)  | 50        |                       |                        |
| <b>B</b>                                   | <b>Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B.1. až B.20.)</b>   | <b>51</b> | <b>-892 269</b>       | <b>2 468 810</b>       |
| <b>Peňažné toky z finančnej činnosti</b>   |  |           |                       |                        |
| C.1.                                       | Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C.1.1 až C.1.8.)   | 52        | 0                     | 455 286                |
| C.1.1.                                     | Príjmy z upísaných akcií a obchodovaných podielov (+)  | 53        |                       |                        |
| C.1.2.                                     | Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)  | 54        |                       | 455 286                |
| C.1.3.                                     | Prijaté peňažné dary (+)   | 55        |                       |                        |
| C.1.4.                                     | Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)   | 56        |                       |                        |
| C.1.5.                                     | Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)   | 57        |                       |                        |
| C.1.6.                                     | Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)  | 58        |                       |                        |
| C.1.7.                                     | Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)   | 59        |                       |                        |
| C.1.8.                                     | Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)  | 60        |                       |                        |
| <b>C.2.</b>                                | <b>Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti (súčet C.2.1 až C.2.10)</b>  | <b>61</b> | <b>211 453</b>        | <b>-1 394 283</b>      |
| C.2.1.                                     | Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)  | 62        |                       |                        |
| C.2.2.                                     | Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov (-)   | 63        |                       |                        |
| C.2.3.                                     | Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky (+)  | 64        | 2 308 924             | 1 369 415              |
| C.2.4.                                     | Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky (-)  | 65        | -2 364 067            | -1 894 619             |
| C.2.5.                                     | Príjmy z prijatých pôžičiek (+)  | 66        | 180 000               |                        |
| C.2.6.                                     | Výdavky na splácanie pôžičiek (-)  | 67        | -215 735              | -425 201               |
| C.2.7.                                     | Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)  | 68        |                       | -443 878               |

| Označenie položky | Názov položky  | č.        | Skutočnosť v €        |                        |
|-------------------|--|-----------|-----------------------|------------------------|
|                   |  |           | bežné účtovné obdobie | minulé účtovné obdobie |
| C.2.8.            | Výdavky na úhradu záväzkov za prenájom súboru hnuiteľného majetku a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (-)   | 69        |                       |                        |
| C.2.9.            | 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 (+)             | 70        | 302 331               |                        |
| C.2.10            | 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 (-) | 71        |                       |                        |
| C.3.              | Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)  | 72        | -197 720              | -206 747               |
| C.4.              | Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)   | 73        |                       |                        |
| 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 (-)   | 74        |                       |                        |
| 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 (+)  | 75        |                       |                        |
| C.7.              | Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)   | 76        |                       |                        |
| C.8.              | Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)   | 77        |                       |                        |
| C.9.              | Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)  | 78        |                       |                        |
| <b>C.</b>         | <b>Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C.1. až C.9.)</b>  | <b>79</b> | <b>13 733</b>         | <b>-1 145 744</b>      |
| <b>D.</b>         | <b>Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-) (súčet A + B + C)</b>  | <b>80</b> | <b>-332 522</b>       | <b>-32 597</b>         |
| <b>E.</b>         | <b>Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)</b>  | <b>81</b> | <b>595 442</b>        | <b>628 039</b>         |
| <b>F.</b>         | <b>Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)</b>                         | <b>82</b> | <b>262 920</b>        | <b>595 442</b>         |
| <b>G.</b>         | <b>Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)</b>   | <b>83</b> |                       |                        |
| <b>H.</b>         | <b>Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)</b>                                | <b>84</b> | <b>262 920</b>        | <b>595 442</b>         |

Vysvetlivky:

Na r. C.2.9. je uvedená zmena stavu dlhodobých záväzkov vykázaných na r. 115 Súvahy.