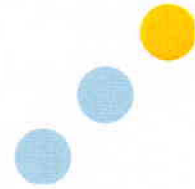


Výročná správa za rok 2012



Profil spoločnosti

Obchodné meno, sídlo spoločnosti a identifikačné údaje

Banskobystrická regionálna správa ciest, a.s.
Majerská cesta 94
974 96 Banská Bystrica

Právna forma: akciová spoločnosť

Banskobystrická regionálna správa ciest, a.s. (ďalej len Spoločnosť) bola do obchodného registra zapísaná 21. septembra 2007 (Obchodný register Okresného súdu Banská Bystrica, oddiel: Sa, vložka číslo 909/S).

Pridelené IČO: 36836567
DIČ: 2022451189
IČ DPH: SK2022451189

Závody: Banská Bystrica, Lučenec, Rimavská Sobota, Veľký Krtíš, Zvolen, Žiar nad Hronom

Spoločnosť nemá a ani v budúcnosti neplánuje zriadiť organizačnú zložku v zahraničí.

Štruktúra vlastníkov a správnych orgánov spoločnosti

Predstavenstvo:

Ing. Ján Butkovský – predseda predstavenstva

Dozorná rada:

| | |
|-------------------------|-----------------|
| Mgr. Péter Csúsz | |
| MUDr. Ladislav Kukolík | |
| JUDr. Pavel Struhár | (do 30.11.2012) |
| JUDr. Soňa Šáľiová | |
| Ing. Rudolf Gabriš | |
| Ing. Branislav Hámorník | (od 01.12.2012) |
| Ing. Jaroslav Demian | |
| Božena Vlková | |
| Jozef Forgáč | |
| Lenka Horniaková | (do 30.11.2012) |
| Miroslav Úradník | (od 01.12.2012) |

Podiel akcionárov na základnom imaní:

Banskobystrický samosprávny kraj: 100%
Nám. SNP 23
974 01 Banská Bystrica

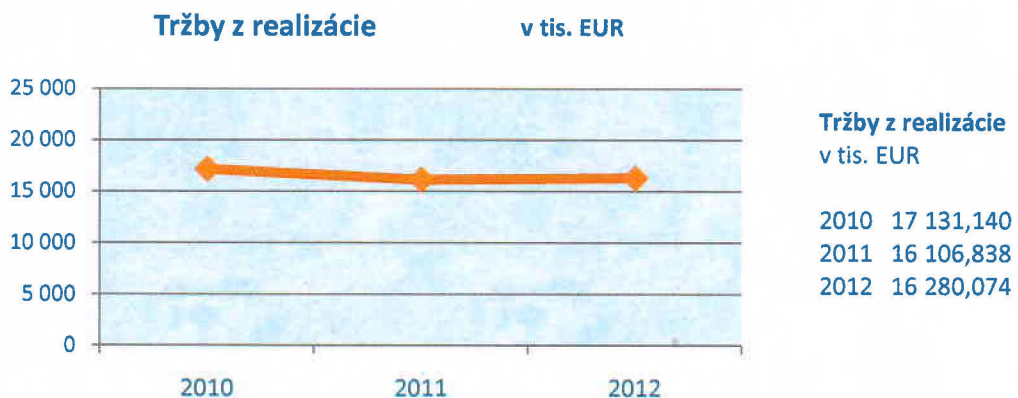
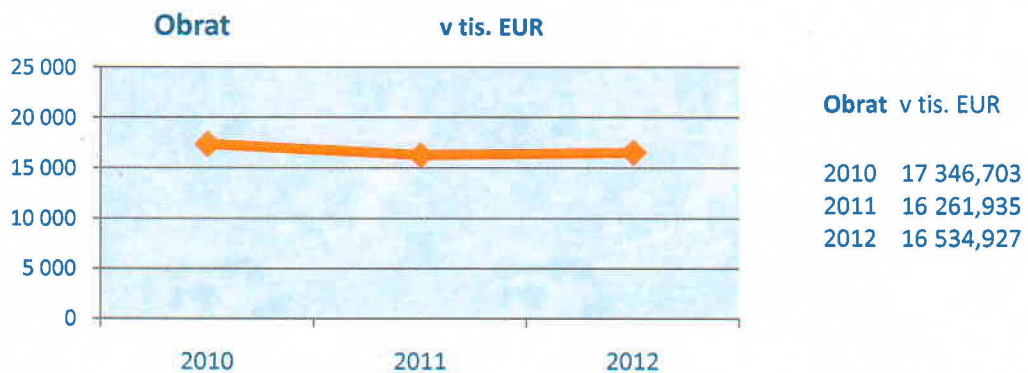
Akcie nie sú obchodované na žiadnych trhoch.

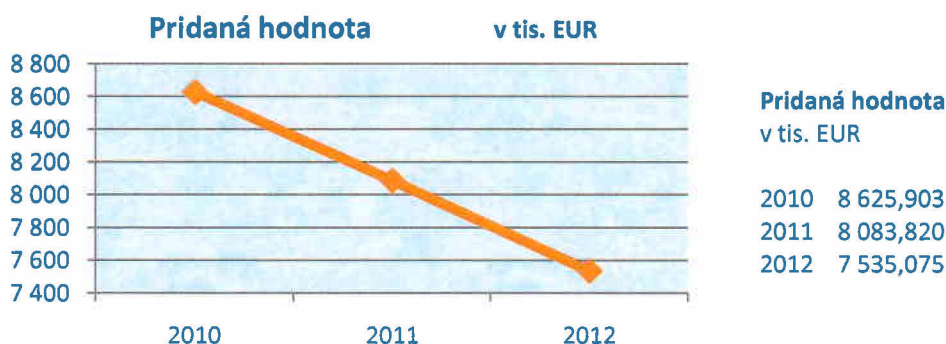
Plnenie povinností voči štátu a iným organizáciám:

Spoločnosť si plní všetky svoje povinnosti voči štátu i iným organizáciám. Osobitnú starostlivosť venuje úhradám miezd zamestnancov a odvodom inštitúciám sociálneho, zdravotného a dôchodkového zabezpečenia. Zodpovedne pristupuje i k úhrade všetkých druhov daní, ktoré sa týkajú spoločnosti. Voči spoločnosti sa nevedie konkurzné konanie, nie je v konkurze, ani v likvidácii. Splnenie záväzkov voči dodávateľom je hlavnou podmienkou stabilne fungujúcich dodávateľsko-odberateľských vzťahov. Spoločnosť má poistnými zmluvami s renomovanými poisťovacími spoločnosťami zabezpečené krytie rizík poškodenia majetku a zodpovednosti za škodu.

Kľúčové ukazovatele výkonnosti

Spoločnosť v roku 2012 dosiahla obrat vyšší oproti roku 2011 o 272 992 EUR v dôsledku vyššieho objemu podnikateľskej činnosti mimo údržby ciest II. a III. triedy vykonávanej pre BBSK.





Pridaná hodnota za rok 2012 sa oproti roku 2011 znížila o 548,745 tis EUR v dôsledku nárastu materiálových nákladov a to najmä nákladov na posypový materiál, pohonné látky a nákladov na náhradné diely na vozidlá a mechanizmy.

Činnosť spoločnosti v roku 2012

Hlavným predmetom činnosti spoločnosti je údržba a správa cestných komunikácií a s tým súvisiacich činností. Z hlavných činností dosiahla spoločnosť za rok 2012 výnosy 16 178 723 €, čo predstavuje obrat s DPH v sume 19 414 467 €.

Najväčší odberatelia týchto služieb v roku 2012 boli Banskobystrický samosprávny kraj (60,80%), Slovenská správa ciest – Investičná výstavba a správa ciest Banská Bystrica (31,86%), Mesto Zvolen (1,40%) a Národná diaľničná spoločnosť, a.s. (0,75%). Ostatní odberatelia tvorili 5,19%.

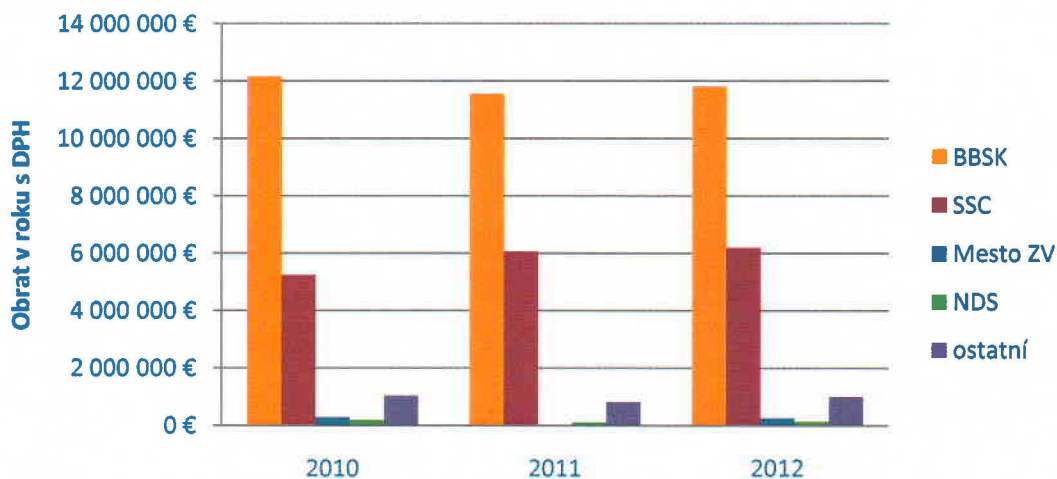
Údržba a správa cestných komunikácií - odberatelia v roku 2012



Porovnanie výšky obratu s DPH z hlavného predmetu činnosti podľa odberateľov v rokoch 2010, 2011 a 2012.

| | 2010 | 2011 | 2012 |
|-----------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| BBSK | 12 140 788 € | 11 542 832 € | 11 803 483 € |
| SSC | 5 224 403 € | 6 059 688 € | 6 184 649 € |
| Mesto ZV | 297 172 € | 28 232 € | 271 855 € |
| NDS | 199 484 € | 121 319 € | 145 963 € |
| Ostatní | 1 051 702 € | 824 719 € | 1 008 517 € |
| Spolu | 18 913 549 € | 18 576 790 € | 19 414 467 € |

Údržba a správa cestných komunikácií - odberatelia v rokoch 2010, 2011 a 2012



Činnosti vykonávané pre Banskobystrický samosprávny kraj a Slovenskú správu ciest

a. Údržba a správa majetku

Na základe zmlúv uzatvorených s Banskobystrickým samosprávnym krajom, spoločnosť zabezpečuje bežnú údržbu ciest II. a III. triedy a správu zvereného majetku. V rámci správy zvereného majetku vydáva odborné stanoviská a prenajíma ho. Vo výkone správy sú cesty, mosty a ďalší nehnuteľný a hnuiteľný majetok Banskobystrického samosprávneho kraja. Na základe zmluvy uzatvorenej so Slovenskou správou ciest spoločnosť zabezpečuje bežnú údržbu a opravy ciest I. triedy.

Cesty II. a III. triedy vo výkone správy Banskobystrickej regionálnej správy ciest, a.s.

| závod | II. trieda | | III. trieda | | Celkom | |
|----------------------------|----------------|-------------------------|------------------|-------------------------|------------------|-------------------------|
| | dĺžka v km | plocha v m ² | dĺžka v km | plocha v m ² | dĺžka v km | plocha v m ² |
| Banská Bystrica | 67,240 | 480 395 | 222,505 | 1 384 452 | 289,745 | 1 864 847 |
| Lučenec | 94,757 | 691 711 | 316,964 | 1 914 112 | 411,721 | 2 605 823 |
| Rimavská Sobota | 173,117 | 1 263 511 | 469,772 | 2 787 642 | 642,889 | 4 051 153 |
| Veľký Krtíš | 98,899 | 742 238 | 236,224 | 1 445 807 | 335,123 | 2 188 045 |
| Zvolen | 122,213 | 812 738 | 307,991 | 1 898 438 | 430,204 | 2 711 176 |
| Žiar nad Hronom | 52,406 | 381 309 | 299,170 | 1 775 750 | 351,576 | 2 157 059 |
| všetky závody spolu | 608,632 | 4 371 902 | 1 852,626 | 11 206 201 | 2 461,258 | 15 578 103 |

Účelové a miestne komunikácie vo výkone správy Banskobystrickej regionálnej správy ciest, a.s.

| závod | Účelová komunikácia | | Miestna komunikácia | | Celkom | |
|---------------------|---------------------|-------------------------|---------------------|-------------------------|--------------|-------------------------|
| | dĺžka v km | plocha v m ² | dĺžka v km | plocha v m ² | dĺžka v km | plocha v m ² |
| Banská Bystrica | 2,700 | 16 198 | 0 | 0 | 2,700 | 16 198 |
| Zvolen | 0 | 0 | 7,100 | 52 895 | 7,100 | 52 895 |
| závody spolu | 2,700 | 16 198 | 7,100 | 52 895 | 9,800 | 69 093 |

Mosty vo výkone správy Banskobystrickej regionálnej správy ciest, a.s.

| závod | II.trieda | | III.trieda | | Celkom | |
|----------------------------|------------|-------------------------|------------|-------------------------|--------------|-------------------------|
| | počet | plocha v m ² | počet | plocha v m ² | počet | plocha v m ² |
| Banská Bystrica | 29 | 3 510 | 109 | 10 482 | 138 | 13 992 |
| Lučenec | 44 | 3 024 | 108 | 6 626 | 152 | 9 650 |
| Rimavská Sobota | 65 | 5 521 | 187 | 12 737 | 252 | 18 258 |
| Veľký Krtíš | 51 | 4 891 | 70 | 4 007 | 121 | 8 898 |
| Zvolen | 44 | 3 173,3 | 153 | 18 557 | 197 | 21 730,3 |
| Žiar nad Hronom | 27 | 2 572 | 149 | 20 079 | 176 | 26 651 |
| všetky závody spolu | 260 | 22 691,3 | 776 | 72 488 | 1 036 | 95 179,3 |

Cesty I. triedy vo výkone údržby Banskobystrickej regionálnej správy ciest, a.s.

| závod | dĺžka v km | plocha v m ² |
|----------------------------|----------------|-------------------------|
| Banská Bystrica | 183,418 | 1 596 771 |
| Lučenec | 83,176 | 594 405 |
| Rimavská Sobota | 105,683 | 864 363 |
| Veľký Krtíš | 44,356 | 133 068 |
| Zvolen | 78,027 | 662 206 |
| Žiar nad Hronom | 90,610 | 800 178 |
| všetky závody spolu | 585,270 | 4 650 991 |

Prevádzkový úsek v roku 2012 so závodmi Banská Bystrica, Lučenec, Rimavská Sobota, Veľký Krtíš, Zvolen a Žiar nad Hronom zabezpečoval nasledovné hlavné činnosti pri správe a údržbe ciest I., II. a III. triedy v Banskobystrickom regióne:

Sumy sú s DPH

| Názov činnosti | Cesty I. triedy | Cesty II. a III. triedy |
|-------------------------------------|--------------------|-------------------------|
| Zimná údržba ciest | 3 817 143 € | 5 492 730 € |
| Údržba a oprava vozoviek | 1 215 323 € | 2 481 533 € |
| Dopravné značenie | 105 191 € | 287 648 € |
| Bezpečnostné zariadenia a vybavenia | 217 132 € | 111 909 € |
| Cestné teleso a odvodnenie | 271 820 € | 1 668 758 € |
| Údržba a opravy mostov | 24 492 € | 404 254 € |
| Ostatné cestné objekty | 77 237 € | 31 331 € |
| Sadovníctvo | 218 522 € | 817 039 € |
| Ostatné činnosti | 237 790 € | 180 204 € |
| Spolu | 6 184 649 € | 11 475 407 € |

b. Príprava a realizácia investičných zámerov

Okrem bežnej údržby a opráv majetku Banskobystrického samosprávneho kraja zabezpečuje Banskobystrická regionálna správa ciest, a.s. prostredníctvom zamestnancov technického úseku prípravnú a realizačnú činnosť investičných projektov Banskobystrického samosprávneho kraja. Táto činnosť bola zameraná na stavby podľa schváleného Registra investícií, menovitého zoznamu kapitálových výdavkov rozpočtu BBSK DOPRAVA a ÚRAD na rok 2012, prístupného na webovej stránke www.vuc.sk. Z činností v realizačnej fáze to bolo najmä dokončenie osem projektových zámerov modernizácií a rekonštrukcií ciest II. a III. triedy financovaných z nenávratného finančného príspevku v rámci I. výzvy Regionálneho operačného programu ROP 5.1., dokončenie stavieb z povodňových škôd vzniknutých v roku 2010 vo finančnom rozsahu podľa uznesenia vlády SR a iné.

I. Výzva ROP 5.1 Regionálne komunikácie zabezpečujúce dopravnú obsluhu regiónov

V roku 2012 boli do majetku BBSK zaradené stavby ukončené v r. 2011:

1. „Rekonštrukcia cesty III/066 47 Ráztoka a III/ 066 57 Nemecká na posilnenie vybavenosti územia“

Celková dĺžka rekonštruovaných ciest 2,588 km a

Cesta III/066 47 – Ráztoka:

- modernizácia cesty celkom 1,469 km
- prekrytie potoka v obci celkom v dĺžke 89,59 m
- oporný múr v obci v dĺžke 54m vrátane trojmadlového zábradlia 58m
- tri nové mostíky ponad potok – vstupy do RD
- prekládka vzdušného vedenia ST, a.s.
- nový priepust a oprava priepustu v obci Ráztoka
- odvodnenie cesty III/066 47 dláždeným rigolom
- oprava dvoch priepustov na ceste III/066 47, vrátane bezpečnostných zariadení – výmena bezpečnostných zariadení na moste ev. č. 066 47 – 01

- rovnanie bezpečnostných zariadení s výmenou zvodidiel

Cesta III/066 57 - Nemecká

- modernizácia cesty celkom 1,119 km
- výmena jestvujúceho zábradlia za oceľové zvodidlo JSNH4/N2 v celkovej dĺžke 76,7m

2. „Modernizácia a rekonštrukcia cesty III/051062 hr. okr LV/KA -Hontianske Moravce-Dudince, III/051064, Hontianske Moravce-Súdovce“ - celková dĺžka rekonštruovaných ciest 6,535 km, a Cesta III/051062 hr. okr LV/KA - Hontianske Moravce - Dudince:

- rozšírenie cesty v km 10,125 - 10,457 (332m)
- dva nové priepusty, jeden rekonštrukcia a dláždená obojstranná priekopa
- zosilnenie vozovky v dĺžke 3,703 km
- oprava mostného objektu ev. č. 051062-9

Cesta III/051064 H. Moravce – Súdovce:

- zosilnenie cesty v km 0,000 – 2,500

3. „Modernizácia a rekonštrukcia ciest II/531 Pavlovce – Rimavská Sobota, II/571 Pavlovce – Abovce a III/571041 Lenartovce príjazdová, na posilnenie vybavenosti územia“, celková dĺžka rekonštruovaných ciest 27,219 km, z toho

SO-101 : Cesta II/531 Pavlovce–Rimavská Sobota v km 0,000–8,000 – celkom 6,633km

SO-102 : Cesta II/571 Pavlovce – Abovce v km 45,219 – 66,697 – celkom 18,662km

SO-103 : Cesta III/571014 Lenartovce príjazdová v km 0,000 – 1,924 – celkom 1,924km

SO-201 : Most ev. číslo 571 - 035 v km 50,701

Sanácia častí mostného zvršku bola nasledovná :

- odfrézovanie obrusnej a ložných vrstiev vozovky na úroveň nosnej konštrukcie, -vybudovanie spriahajúcej dosky, novej izolácie, štyroch odvodňovačov a nových betónových ríms,
- odstránenie mostných záverov,
- osadenie nových podpovrchových mostných záverov,
- penetračné a spájajúce nátery vozovkových vrstiev,
- pokládka vozovkových vrstiev,
- oprava zábradlia,
- reprofilácia podhľadovvej časti mosta v nevyhnutnom rozsahu.

V roku 2012 boli ukončené, odovzdané a prevzaté nasledovné projekty :

4. „Modernizácia a rekonštrukcia cesty II/526 Látky-Kokava nad Rimavicou na posilnenie vybavenosti územia“ – celková dĺžka rekonštruovaných ciest 16,839 km a

- sanácia oporného múra na ceste II/ 526 Látky – Kokava nad Rimavicou, km 66,598 – 66,698
- sanácia oporného múra na ceste II/526 Látky – Kokava nad Rimavicou, km 67,428 – 67,698
- sanácia oporného múra na ceste II/526 Látky – Kokava nad Rimavicou, km 68,675 – 68,744
- osadenie cestných zvodidiel vo vybratých úsekoch

Po kontrole odboru SO/RO BBSK pripravujeme kolaudáciu stavebných objektov oporných múrov.

5. „Modernizácia a rekonštrukcia cesty II/585 Lučenec – Trenč, rekonštrukcia križovatky II/585, III/0718 ul. Vajanského, Fiľakovská, prestavba mosta ev. č. 585-001, Lučenec na posilnenie vybavenosti územia“ – celková dĺžka rekonštruovaných ciest 25,105 km a

- rekonštrukcia križovatky ciest II/585 a III/0718 na malú okružnú križovatku, prestavba mosta nad Tuhárskym potokom ev. č. 585-001

Pripravujeme kolaudáciu okružnej križovatky a mosta ev. č. 585 – 001.

6. „Modernizácia a rekonštrukcia vonkajšieho dopr. okruhu III/066022, III/066027, III/066028, III/066023 Zvolen – most ev. č. 177E“ – celková dĺžka rekonštruovaných ciest 29,098 km a

- SO 201 Rekonštrukcia mosta ev. č. 177E nad žel. traťou vo Zvolene

Pripravujeme kolaudáciu mosta ev. č. 177E.

7. „Modernizácia a rekonštrukcia cesty II/526 Kriváň - Hriňová, II/529 Hriňová - hr. okr. DT/BR, II/526 Hriňová – Látky, na posilnenie vybavenosti územia“ – celková dĺžka rekonštruovaných ciest 29,618 km a

- SO 02.1 Okružná križovatka Hriňová
- REKONŠTRUKCIA CESTY II/526-KM 42,446-50,120 Kriváň-Hriňová,

- REKONŠTRUKCIA CESTY II/529-KM 0,000-13,768 Hriňová - Vrch Slatina,
- REKONŠTRUKCIA CESTY II/526-KM 50,120-58,320 Hriňová – Látky, vo vybratých úsekoch.
Pripravujeme kolaudáciu okružnej križovatky.

8. „Modernizácia a rekonštrukcia cesty II/526, Hriňová – Klenovec – Hnúšťa km 84,928-92,923, na posilnenie vybavenosti územia“ – celková dĺžka rekonštruovaných ciest **5,846** km, z toho:
SO 101 – CESTA II/526 V ÚSEKU HRIŇOVÁ - KLENOVEC KM 84.928-87.808 a rekonštrukcia 11 ks priepustov
SO 102 – CESTA II/526 V ÚSEKU KLENOVEC - HNÚŠŤA KM 89.957-92.923 a rekonštrukcia 6 ks priepustov

C e l k o m po dokončení 8 projektov financovaných z NFP ŠF EÚ v rámci I. výzvy bolo modernizovaných a rekonštruovaných **142,851** km ciest II. a III. triedy.

Z toho 1,472 ciest rekonštruovaných na kategóriu C 7,5, resp. C 6,5.

Opravy mostov celkom : 16

Prestavby mostov celkom : 2

Rekonštrukcie mostov 2 :

Sanácie zosuvov celkom : 9 oporných múrov

Križovatky celkom : 2 okružné križovatky

III. Výzva ROP 5.1 Regionálne komunikácie zabezpečujúce dopravnú obsluhu regiónov

V roku 2012 sa Banskobystrická regionálna správa ciest, a.s. podieľala na aktualizácii projektov a príloh ku žiadosti o čerpanie NFP ŠF. Ide o nasledovné projekty do III. Výzvy čerpania nenávratných finančných prostriedkov zo štrukturálnych fondov EÚ :

1. „Modernizácia a rekonštrukcia ciest II/529 Čierny Balog - Lom n/Rimavicou, III/5292 Sihla spojka, III/526012 Kokava nad Rimavicou-Utekáč-križ. II/529, prestavba mosta ev. č. 529-009 Čierny Balog“.

Celková dĺžka navrhnutých ciest do modernizácie a rekonštrukcie **25,918** km, a

- prestavba mosta ev. č. 529–009 v k. ú. Čierny Balog (okr. BR)
- obnova mostného objektu ev.č. 526 12 – 04 (okr. PT)
- obnova mostného objektu ev.č. 526 12 – 05 (okr. PT)
- obnova mostného objektu ev.č. 526 12 – 06 (okr. PT)
- rekonštrukcia mostného objektu ev. čís. 526 12-07 (okr. BR)

Predpokladaná suma na schválenie NFP: **5 300 000 EUR**

2. „Modernizácia a rekonštrukcia cesty III/050206 Tomášovce - Halič km 0,521 - 3,545, na posilnenie vybavenosti územia“.

Celková dĺžka navrhnutých ciest do modernizácie a rekonštrukcie **40,069** km a

- rozšírenie cesty III/050206 Tomášovce-Halič v km 2,400-3,540 na C 7,5/60
- oprava mosta ev. č. 050206-01- vsunutím konštrukcie TUBOSIDER
- oprava mosta ev. č. 050206-02
- oprava mosta ev. č. 050103-05
- oprava mosta ev. č. 050104-05
- oprava mosta ev. č. 070051-01
- oprava mosta ev. č. 050834-01
- oprava mosta ev. č. 050834-02
- oprava mosta ev. č. 050834-03
- stavebné úpravy križ. ciest III/050835 a III/050836 – okružná križovatka St. Halič
- priekopa a sanácia svahu na ceste III/050103

Predpokladaná suma na schválenie NFP: **5 900 000 EUR**

3. „Modernizácia a rekonštrukcia cesty III/52717 v úseku križ. II/527 Sucháň - križ. I/75 Čebovce, na posilnenie vybavenosti územia“

Celková dĺžka navrhnutých ciest do modernizácie a rekonštrukcie **21,315 km** a

- priepust na ceste III/52717 v km 7,482 v k. ú. Sucháň
- oprava mosta ev. č. 52717-001, Most cez potok Suchančok v obci Sucháň
- oprava mosta ev. č. 52717-002
- oprava mosta 52717-003
- oprava 14 priepustov na ceste III/52717
- 2 nové priepusty na ceste III/52717
- mikropilotová stena km 14,566 -14,586
- mikropilotová stena km 14,795 - 14,778
- mikropilotová stena km 14,795 - 14,812
- oprava 17 priepustov na ceste III/508022 Opava

Predpokladaná suma na schválenie NFP: **4 569 851 EUR**

Celkom po dokončení 3 projektov financovaných z III. výzvy čerpania NFP ŠF EÚ bude modernizovaných a rekonštruovaných **87,302 km** ciest II. a III. triedy.

Investičné zámery z predchádzajúcich rokov

„Cesta III/066 34 Kostiviarska-Kynceľová-Sásová“, bola zabezpečená aktualizácia projektovej dokumentácie s cieľom získať stavebné povolenie.

„Zberná komunikácia Pršany“, prebehli rokovania ohľadne otázok stavebníka a zdroja financovania stavby.

Program cezhraničnej spolupráce MR a SR 2007 – 2013

Boli schválené dva projekty zo IV. Výzvy čerpania nenávratných finančných príspevkov v rámci Programu cezhraničnej spolupráce MR a SR 2007 – 2013 s predpokladom zahájenia verejného obstarávania prác v roku 2013:

1. „Zlepšenie dostupnosti obcí pozdĺž hranice s napojením na mosty Peťov-Pósténypuszta“

Celková dĺžka navrhnutých ciest do modernizácie a rekonštrukcie **19,5 km**

- cesta III/565002 vybraté úseky
- cesta III/527024 vybraté úseky
- cesta III/565003 vybraté úseky
- priepusty na ceste III/527024 v km 3,300 - 5,780

Predpokladaná cena prác **3 800 710 EUR**

2. „Zlepšenie dostupnosti obcí pozdĺž hranice s napojením na mosty Rároš-Rárospuszta“

Celková dĺžka navrhutej cesty do modernizácie a rekonštrukcie **1,550 km**

- zosilnenie cesty II/585 Lučenec – Rároš km 3,486 - 5,036

Predpokladaná cena prác **418 030,93 EUR**

C e l k o m po dokončení 2 projektov financovaných zo IV. výzvy čerpania nenávratných finančných príspevkov v rámci Programu cezhraničnej spolupráce MR a SR 2007 – 2013 by bolo modernizovaných a rekonštruovaných **21,050 km** ciest II. a III. triedy.

V rámci odstraňovania následkov povodňových škôd boli dokončené a zaradené do majetku BBSK nasledovné stavby:

Cesta II/595 Veľká Ves - Kokava N. Rimavicou km 24,840-24,890 (Zlatno), sanácia zosuvov

Cesta III/066075 Kynceľová sanácia zosuvu bola realizovaná výmena konštrukčných vrstiev s vystužením telesa cestnej komunikácie geobunkami, vybúraný starý a vybudovaný nový priepust.

Ďalšie dve stavby, na ktoré sú vyhotovené projektové dokumentácie budú predmetom žiadosti o poskytnutie NFP z pripravovanej výzvy ROP 5.1 Regionálne komunikácie – povodňové škody:

Cesta III/532016 Revúca-Železník-Sirk, km 10,420-10,681 50 (sanácia zosuvov)

Cesta III/532006 G. Ves - Leváre, km 1,735-1,805 (sanácia zosuvu)

V roku 2012 bola uskutočnená príprava a realizácia investičných zámerov :

Zdroj financovania - Úver BBSK 10 mil. EUR:

„Most na ceste III/05087, ev. č. 05087-3 Zvolen“ – prestavba mosta „pri Hypenove“ v meste Zvolen, stavba bola odovzdaná, prevzatá, po kolaudácii prebieha zaradenie do majetku BBSK

„Rekonštrukcie a zosilnenia ciest II. a III. triedy v BBSK“, v rozsahu cca 69,348 km, realizácia stavieb sa z dôvodu vybavovania úveru presunula na rok 2013

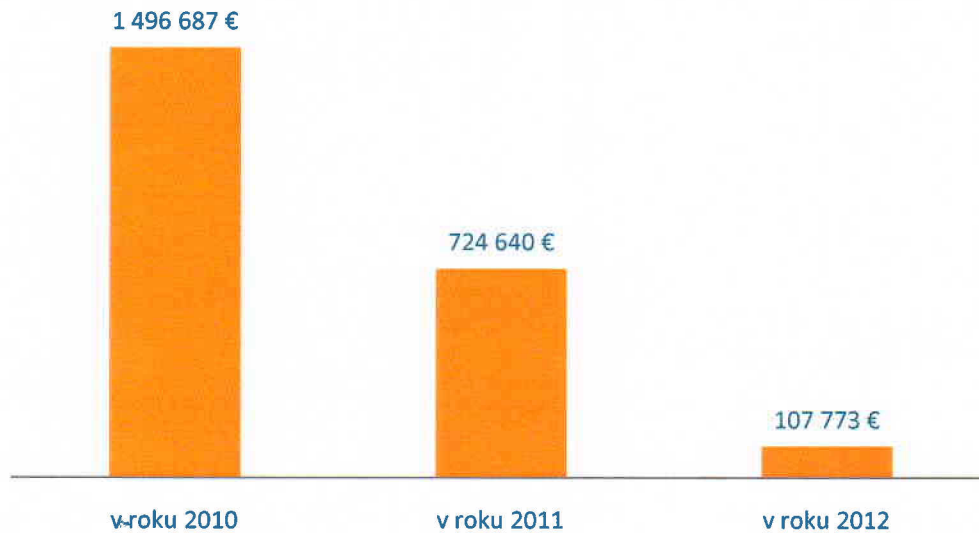
„Most na ceste III/05163 ev. č. 055163-2 Lišov“, prebieha vyhotovenie projektovej dokumentácie, s predpokladom realizácie stavby v roku 2013

„Most na ceste II/578 ev. č. 578-012 Kremnica“, projektová dokumentácia vyhotovená, predpoklad realizácie po ukončení verejného obstarávania prác v roku 2013

„Most na ceste III/527 14 ev. č. 527 14-4 Dolné Strháre“, realizácia stavby sa z dôvodu vybavovania úveru presúva na apríl 2013

Okrem predinvestičnej a investičnej činnosti bol pre vlastníka ciest II. a III. triedy zabezpečený výkon stavebného dozoru a taktiež technického dozoru v zmysle príslušných zmlúv.

Investičná činnosť pre BBSK (sumy s DPH)



Zamestnanci

Spoločnosť znižuje priemerný evidenčný počet zamestnancov hlavne prirodzeným úbytkom zamestnancov. V roku 2011 bol priemerný evidenčný prepočítaný stav zamestnancov 524 a v roku 2012 bol tento stav zamestnancov 506.

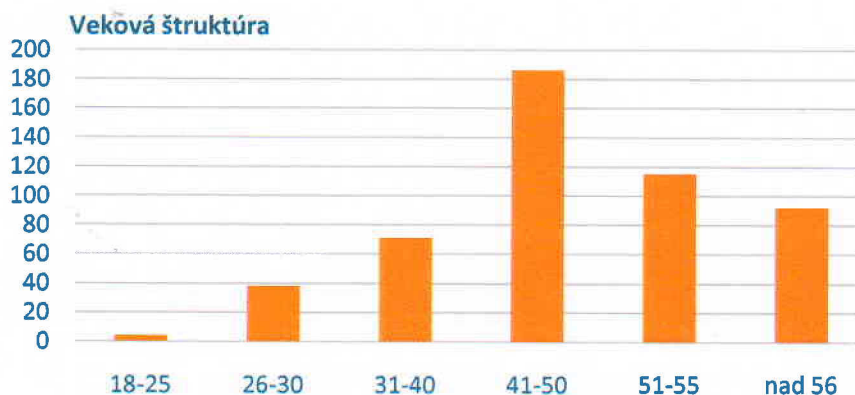
| závod | rok 2011 | | rok 2012 | |
|------------------------|--|-----------------------------|--|-----------------------------|
| | priemerný evidenčný počet zamestnancov | z toho riadiaci zamestnanci | priemerný evidenčný počet zamestnancov | z toho riadiaci zamestnanci |
| Banská Bystrica | 82 | 7 | 76 | 7 |
| Lučenec | 81 | 8 | 76 | 6 |
| Rimavská Sobota | 118 | 9 | 114 | 8 |
| Veľký Krtíš | 62 | 7 | 59 | 6 |
| Zvolen | 74 | 6 | 78 | 7 |
| Žiar nad Hronom | 78 | 7 | 75 | 7 |
| Generálne riaditeľstvo | 28 | 6 | 28 | 4 |
| SPOLU | 524 | 50 | 506 | 45 |

V roku 2012 zo zamestnancov 18 % tvorili ženy a 82 % tvorili muži. Podiel mužov je vysoký vzhľadom na charakter činnosti spoločnosti, pretože pri správe a údržbe ciest je potrebná fyzická zdatnosť zamestnanca v spojení s držbou vodičského oprávnenia skupiny C.

Štruktúra zamestnancov



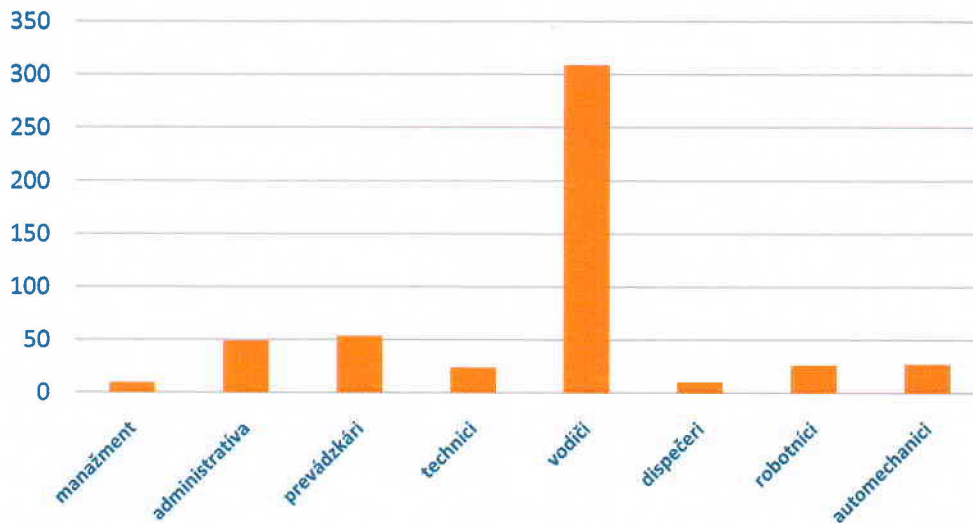
Priemerný vek zamestnancov v roku 2012 bol 48 rokov, pričom v roku 2011 bol 47 rokov. Z vekovej štruktúry zamestnancov vidíme, že viac ako polovica (59%) zamestnancov patrí do produktívnej vekovej kategórie 41 až 55 rokov.



Vzdelanostná štruktúra zamestnancov úzko súvisí s predmetom hlavnej činnosti spoločnosti. Vysokoškolsky vzdelaní zamestnanci tvorili v roku 2012 11% všetkých zamestnancov spoločnosti. 21% zamestnancov malo stredoškolské vzdelanie s maturitou a 62% malo ukončené odborné vzdelanie bez maturity.

Vzdelanostná štruktúra



Profesijná štruktúra

Spoločnosť má svoj zaužívaný systém zamestnaneckých výhod, ktorých cieľom je motivovať svojich zamestnancov. Motivačný systém spoločnosti tvoria kombinácie nasledujúcich benefitov a zamestnaneckých výhod: Systém odmeňovania; Vzdelávanie sa prostredníctvom odborných školení, kurzov a seminárov; Firemné podujatie; Použitie mobilného telefónu za zvýhodnené sadzby; Prispievanie na doplnkové dôchodkové sporenie; Sociálny fond poskytovaný na stravovanie.

Ľudský kapitál spoločnosť pokladá za veľmi dôležitý a cieľom personálnej politiky je získať a udržať si kvalitnú pracovnú silu a zabezpečiť jej spokojnosť s pracovnými podmienkami.

Životné prostredie a bezpečnosť

Životné prostredie ovplyvňujú činnosti spoločnosti BBRSC a.s. zamerané na údržbu a správu cestných komunikácií, investičnú činnosť, ako aj činnosť súvisiacu s vykonávaním údržby a opravou dopravných a mechanizačných prostriedkov, výmenou olejov a prevádzkovanie technologických zariadení (najmä nadzemné dvojplášťové nádrže na skladovanie motorovej nafty s výdajným stojanom a lapače olejov).

Pri uvedených činnostiach vznikajú rôzne druhy odpadov vrátane nebezpečných. Vzhľadom k tomu, že BBRSC a.s. je súčasťou integrovaného záchranného systému okrem nakladania s odpadmi z vlastnej produkcie sa na pracoviskách nakladá aj s nebezpečnými odpadmi, ktoré vznikajú pri mimoriadnych havarijných situáciách na cestných komunikáciách. Ide najmä o kontaminované absorbenty, kontaminovanú zemina a kamenivo, kontaminovanú výkopovú zemina a pod., ktoré vznikajú pri bezprostredných a následných opatreniach v súvislosti s odstraňovaním následkov dopravných nehôd spojených s únikom ropných látok.

Odpady predstavujú rizikový faktor pre životné prostredie, pričom osobitnú pozornosť vyžadujú nebezpečné odpady. Pri nakladaní s nimi sa škodlivým vplyvom na životné prostredie predchádza najmä tým, že odpady sú zhromažďované utriedené podľa jednotlivých druhov na určenom mieste vo vyhovujúcich obaloch a vyhovujúcich priestoroch tak, aby boli zabezpečené pred znehodnotením, odcudzením alebo iným nežiaducim únikom.

Spôsob nakladania s odpadmi na pracoviskách je bezpečný pre životné prostredie, pretože sa vykonáva tak, aby nedochádzalo k prepíňaniu skladov nebezpečnými odpadmi. Následné nakladanie s nebezpečnými odpadmi je zabezpečené zmluvne tak, aby sa vzniknuté odpady prednostne zhodnocovali materiálno resp. energeticky a ak to nie je možné tak odpady sa zneškodňujú environmentálne bezpečným spôsobom na povolených zariadeniach na nakladanie s odpadmi. Na nakladanie s nebezpečnými odpadmi príslušný orgán štátnej správy vydal pre BBRSC a.s. súhlas formou rozhodnutia. Nakladanie s odpadmi vykonávajú zodpovední zamestnanci, ktorí boli oboznámení s platnou prevádzkovou dokumentáciou týkajúcou sa nakladania s odpadmi a ktorí sa pravidelne jeden krát ročne zúčastňujú školenia, ktoré vykonáva externá zmluvná osoba. Všetky vznikajúce odpady sa v zmysle platnej právnej úpravy evidujú a hlásenie o preprave nebezpečných odpadov a hlásenie o nakladaní s odpadmi sa zasiela v požadovaných lehotách na príslušný orgán štátnej správy. Za komunálne odpady sa každoročne platí príslušnej obci poplatok na základe platobného výmeru. Environmentálne služby legislatívneho charakteru týkajúce sa dodržiavania povinností pôvodcu odpadu pri nakladaní s odpadmi vykonáva oprávnená externá zmluvná osoba.

Pri nakladaní s odpadovými vodami sa dbá na to, aby vodné stavby (lapače olejov, ČOV a kanalizácia) boli prevádzkované podľa platnej prevádzkovej dokumentácie a čistené v požadovaných intervaloch. Nádrže na naftu sa pravidelne podrobujú skúškam tesnosti a kontrole technického stavu. Ďalej pri zaobchádzaní so škodlivými a obzvlášť škodlivými látkami sú vykonávané primerané opatrenia, aby nevnikli do povrchových vôd alebo podzemných vôd alebo aby neohrozili ich kvalitu. V závodoch BBRSC a.s. sú vypracované plány preventívnych opatrení na zamedzenie vzniku neovládateľného úniku škodlivých látok a obzvlášť škodlivých látok do životného prostredia a na postup v prípade ich úniku (havarijný plán), ktoré sú schválené Slovenskou inšpekciou životného prostredia v Banskej Bystrici.

Ochrana ovzdušia je zabezpečená tak, že zdroje znečisťovania sa prevádzkujú v súlade s platnou prevádzkovou dokumentáciou. Za malé a stredné zdroje znečisťovania ovzdušia sa každoročne vypracujú vybrané údaje o zdroji a predložia sa obci (malé zdroje) a príslušnému úradu životného prostredia (stredné zdroje). Za znečisťovanie ovzdušia sa každoročne platí poplatok na základe platobného výmeru obci alebo rozhodnutia príslušného úradu životného prostredia.

Od 1.7.2012 vznikla nová povinnosť pre BBRSC, a.s. v súvislosti s nadobudnutím účinnosti ustanovenia § 13 zákona č. 359/2007 Z.z. o prevencii a náprave environmentálnych škôd a o zmene a doplnení niektorých zákonov vo veci finančného krytia zodpovednosti za environmentálnu škodu. Spoločnosť BBRSC, a.s. uvedenú povinnosť zabezpečila pre všetky závody a ich pracoviská jednotne a to formou uzatvorenia zmluvy o bežnom účte na osobitné účely, pričom predmetom zmluvy je zabezpečenie krytia zodpovednosti majiteľa účtu za environmentálnu škodu vrátane predpokladaných nákladov na nápravnú činnosť a nápravné opatrenia na odstránenie environmentálnych škôd, ktorá môže byť spôsobená pracovnou činnosťou BBRSC, a.s. a to po celý čas jeho pracovnej činnosti. Uvedená zmluva bola uzatvorená dňa 09.08.2012 podľa § 708 a nasl. Obchodného zákonníka č. 513/1991 Z.z. v znení neskorších predpisov s VUB, a.s. Bratislava v pobočke v Banskej Bystrici na dobu neurčitú.

Politika bezpečnosti a ochrany zdravia pri práci (BOZP) predstavuje pre akciovú spoločnosť záväzok, stanovuje ciele na zlepšenie pracovných podmienok, bezpečnosti a ochrany zdravia pri práci. Za týmto účelom sú vypracované prevádzkové poriadky a bežné pracovné postupy pre zabezpečenie BOZP na pracovisku. V roku 2012 bola vykonaná aktualizácia a doplnenie už existujúcej dokumentácie (smernice BOZP). Taktiež bola vykonaná previerka BOZP na jednotlivých závodoch a ich strediskách. Na odstránenie nedostatkov zistených pri previerkach BOZP boli na závodoch spracované harmonogramy s určením konkrétnych termínov a zodpovedných osôb za odstránenie týchto nedostatkov. Spoločnosť nemá

vyhlásené rizikové práce a pracoviská. Zamestnanci sú zaradení do 2. kategórie prác – nerizikové. Za uplynulé obdobie roka 2012 nebola zistená a uznaná žiadna choroba z povolania a ani ohrozenie chorobou. Všetky preventívne lekárske prehliadky zamestnancov v súvislosti s vykonávaním práce sa zabezpečujú prostredníctvom všeobecných lekárov. V roku 2012 akciová spoločnosť registrovala 4 pracovné úrazy, z toho jeden bol klasifikovaný ako závažný pracovný úraz. Tento závažný pracovný úraz vyšetroval aj Inšpektorát práce Banská Bystrica. Po vykonaných kontrolách zo strany štátneho odborného dozoru nebola uplatnená voči akciovej spoločnosti žiadna sankcia. Náklady na nákup osobných ochranných pracovných prostriedkov pre zamestnancov predstavovali za rok 2012 finančnú čiastku vo výške 29 785,02 € bez DPH (35 742,03 € s DPH).

Finančná správa

Finančná situácia spoločnosti bola počas celého roka stabilizovaná. Chod spoločnosti bol financovaný z vlastných zdrojov, bez čerpania bankových úverov.

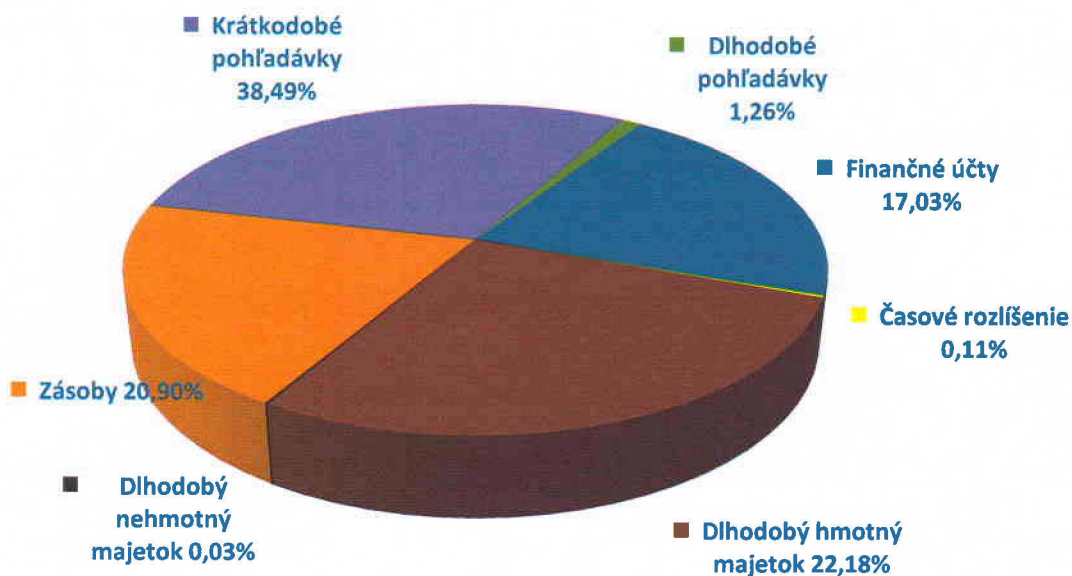
V časovom úseku po skončení účtovného obdobia 2012, za ktoré je výročná správa vyhotovená, nenastali udalosti osobitného významu. V sledovanom období spoločnosť neevidovala náklady týkajúce sa oblasti výskumu a vývoja. V štruktúre akcionárov spoločnosti nenastali žiadne zmeny. Na základe finančných výsledkov sú všetky predpoklady, aby si spoločnosť aj v ďalšom období udržala svoju pozíciu na trhu.

Spoločnosť v roku 2012 pokračovala v zefektívňovaní svojej činnosti a to vo všetkých oblastiach. Dosiahnutý hospodársky výsledok po zdanení za rok 2012 je vo výške 70 792 € .

Hlavné ekonomické ukazovatele

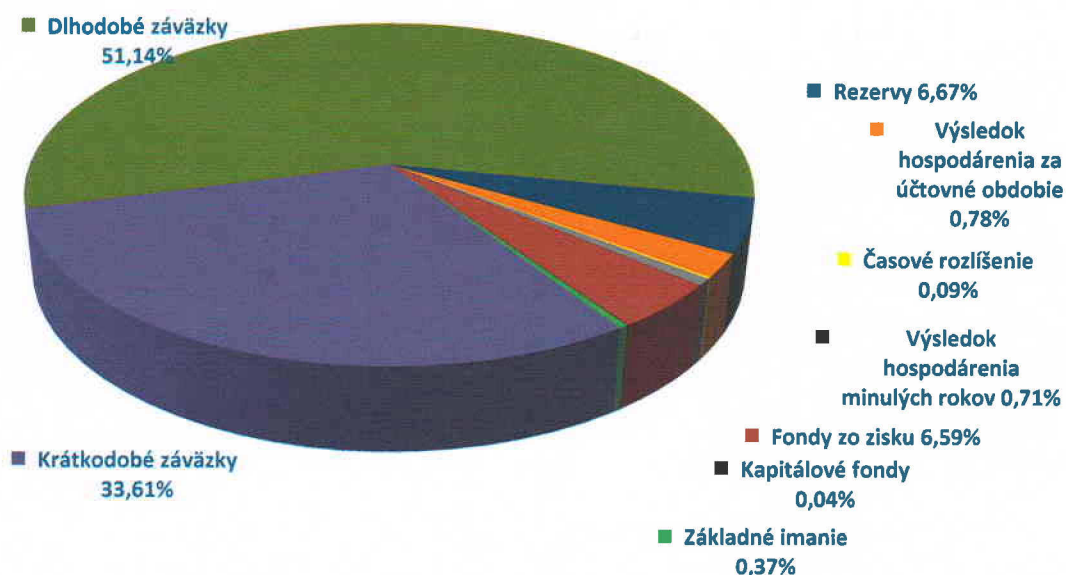
| SÚVAHA - STRANA AKTÍV | rok 2012 | rok 2011 |
|------------------------------|------------------|------------------|
| SPOLU MAJETOK | 9 043 219 | 9 160 969 |
| Neobežný majetok | 2 008 342 | 2 558 191 |
| Dlhodobý nehmotný majetok | 2 543 | 10 631 |
| Dlhodobý hmotný majetok | 2 005 799 | 2 547 560 |
| Dlhodobý finančný majetok | 0 | 0 |
| Obežný majetok | 7 024 460 | 6 581 979 |
| Zásoby | 1 890 376 | 1 834 766 |
| Dlhodobé pohľadávky | 113 694 | 96 272 |
| Krátkodobé pohľadávky | 3 480 435 | 2 722 919 |
| Finančné účty | 1 539 955 | 1 928 022 |
| Časové rozlíšenie | 10 417 | 20 799 |

Štruktúra aktív k 31. 12. 2012



| SÚVAHA - STRANA PASÍV | rok 2012 | rok 2011 |
|--|------------------|------------------|
| SPOLU VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY | 9 043 219 | 9 160 969 |
| Vlastné imanie | 768 131 | 697 339 |
| Základné imanie | 33 200 | 33 200 |
| Kapitálové fondy | 3 752 | 3 752 |
| Fondy zo zisku | 596 160 | 392 045 |
| Výsledok hospodárenia minulých rokov | 64 227 | 64 227 |
| <i>Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení</i> | <i>70 792</i> | <i>204 115</i> |
| Záväzky | 8 267 208 | 8 454 303 |
| Rezervy | 603 036 | 464 937 |
| Dlhodobé záväzky | 4 624 662 | 5 235 793 |
| Krátkodobé záväzky | 3 039 510 | 2 753 573 |
| Časové rozlíšenie | 7 880 | 9 327 |

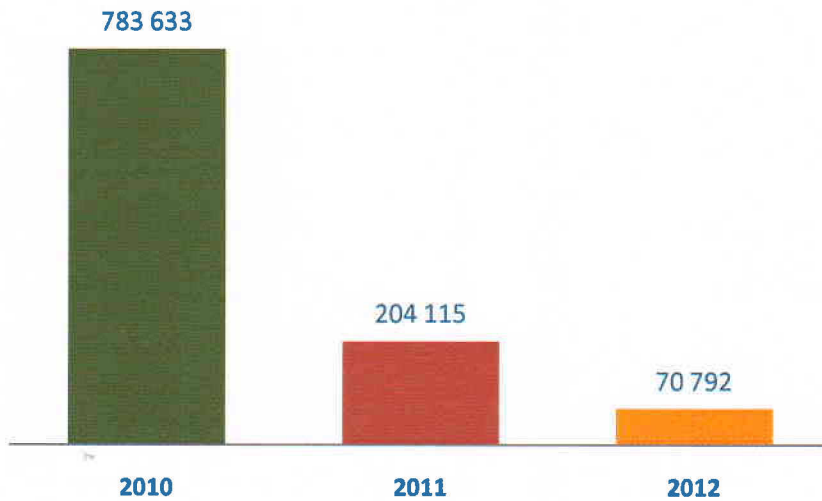
Štruktúra pasív k 31. 12. 2012



| VÝKAZ ZISKOV A STRÁT | rok 2012 | rok 2011 |
|--|-------------------|-------------------|
| Výroba | 16 299 493 | 16 145 774 |
| Tržby z predaja vlastných výrobkov a služieb | 16 280 074 | 16 106 838 |
| Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob | 0 | 0 |
| Aktivácia | 19 419 | 38 936 |
| Výrobná spotreba | 8 774 428 | 8 061 954 |
| Spotreba materiálu, energie a nesklad. dodávok | 6 437 117 | 5 751 135 |
| Služby | 2 337 311 | 2 310 819 |
| Pridaná hodnota | 7 535 075 | 8 083 820 |
| Osobné náklady | 6 388 101 | 6 280 368 |
| Dane a poplatky | 118 909 | 134 445 |
| Odpisy a opravné položky k dlhodob. majetku | 978 834 | 1 079 482 |
| Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu | 26 743 | 12 451 |
| Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam | 5 753 | 90 539 |
| Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti | 178 533 | 90 334 |
| Ostatné náklady na hospodársku činnosť | 141 035 | 287 399 |
| Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti | 84 046 | 306 973 |
| Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti | -1 612 | 3 019 |
| Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením | 82 434 | 309 992 |
| Daň z príjmov | 11 642 | 105 877 |
| Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení | 70 792 | 204 115 |

Predstavenstvo spoločnosti navrhlo Valnému zhromaždeniu rozdeliť zisk za rok 2012 v hodnote 70 792 € nasledovne: sumu 70 792 € preúčtovať do fondu rozvoja spoločnosti.

Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie v EUR



Výsledok hospodárenia po zdanení za rok 2012 je oproti roku 2011 nižší o 133 323 € . Spoločnosť je nútená vynakladať značné finančné prostriedky do bežných ako aj generálnych opráv vozového parku, ktorého priemerný vek je 26 rokov.

Pomerové ukazovatele finančnej situácie

| UKAZOVATEĽ v € | | 2010 | 2011 | 2012 |
|-------------------------------|--------------------------|------------|--------------|--------------|
| Zadlženosť | - celková | 0,95 | 0,92 | 0,91 |
| | - dlhodobá | 0,55 | 0,57 | 0,51 |
| Likvidita | - okamžitá | 0,76 | 0,70 | 0,51 |
| | - bežná | 1,41 | 1,69 | 1,65 |
| | - celková | 1,72 | 2,36 | 2,27 |
| Nákladovosť | - výrobnjej spotreby | 0,53 | 0,50 | 0,53 |
| | - osobných nákladov | 0,39 | 0,39 | 0,39 |
| Rentabilita | - aktív ROA | 0,07 | 0,02 | 0,01 |
| | - tržieb | 0,05 | 0,01 | 0,01 |
| | - základného imania | 26,23 | 6,15 | 2,13 |
| | - vlastného kapitálu ROE | 1,52 | 0,29 | 0,09 |
| Ziskovosť | | 0,05 | 0,01 | 0,01 |
| Čistý pracovný kapitál | | 126 991,00 | 3 819 079,00 | 3 977 070,00 |

Obchodný a finančný plán na rok 2013

Banskobystrická regionálna správa ciest, a.s. má vypracovaný obchodný plán na rok 2013 na základe schváleného finančného plánu z Banskobystrického samosprávneho kraja (BBSK), z predpokladov tržieb zo Slovenskej správy ciest (SSC), Národnej diaľničnej spoločnosti, a.s. (NDS) a podnikateľskej činnosti.

a) Predpokladané výnosy:

| | |
|---|------------------|
| • Tržby od BBSK za údržbu ciest: | 8 112 442 € |
| • Tržby od SSC za údržbu ciest: | 4 000 000 € |
| • Tržby od NDS: | 99 000 € |
| • Tržby mesto Zvolen: | 180 000 € |
| • Výkony technického oddelenia: | 340 000 € |
| • <u>Podnikateľská a ostatná činnosť:</u> | <u>837 286 €</u> |
| SPOLU: | 13 568 728 € |

b) Predpokladané náklady:

| | |
|---|--------------------|
| • Materiál na údržbu ciest: | 2 712 171 € |
| • Pohonné látky, oleje a špeciálne kvapaliny: | 1 164 696 € |
| • Ostatné služby – údržba ciest: | 570 412 € |
| • Opravy a náhradné diely na stroje a mech.: | 523 261 € |
| • Kancelársky a ostatný spotrebný materiál: | 87 460 € |
| • Elektrina, plyn, voda: | 299 781 € |
| • Telefóny, internet, poštovné: | 84 330 € |
| • Osobné náklady: | 6 210 053 € |
| • Miestne dane a poplatky: | 136 075 € |
| • Poistenie majetku: | 141 118 € |
| • Ostatné služby a ostatné drobné náklady: | 582 305 € |
| • <u>Odpisy majetku:</u> | <u>1 006 673 €</u> |
| SPOLU: | 13 518 335 € |

Plánovaný hospodársky výsledok spoločnosti na rok 2013 je 50 393 €. Spoločnosť plánuje v roku 2013 disponibilné finančné prostriedky vynaložiť na generálne opravy vozového parku.

c) Ciele:

- 1) Vzhľadom na rozpočet na údržbu ciest II. a III. tried vo vlastníctve BBSK zabezpečiť bezpečnosť cestnej premávky na primeranej úrovni
- 2) Produktivitu práce dosiahnuť minimálne 2 500 € na 1 zamestnanca
- 3) Znížiť náklady na pohonné látky v priemere o 10% za celú spoločnosť
- 4) Dosiahnuť plánovaný hospodársky výsledok spoločnosti na rok 2013

d) Prostriedky a formy dosiahnutia týchto cieľov:

- 1) Zvýšenie efektívnosti výkonných zamestnancov kontrolou, mzdovou motiváciou a výkonnejším strojným zariadením
- 2) Dobudovanie strediska Bakova Jama vo Zvolene
- 3) Realizácia generálnych opráv vozového parku
- 4) Kapitalizáciou záväzku voči BBSK získať finančné prostriedky na obnovu vozového parku
- 5) Úprava noriem pohonných látok
- 6) Hmotná zainteresovanosť riadiacich pracovníkov na dosiahnutí plánovaného hospodárskeho výsledku

**Banskobystrická
regionálna správa ciest, a.s.**



Ing. Ján Butkovský
predseda predstavenstva
a generálny riaditeľ

SÚVAHA



k 3 1 . 1 2 . 2 0 1 2 (v celých eurách)

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píšú zľava. Nevyplnené riadky sa ponechávajú prázdne.

Údaje sa vypĺňajú paličkovým písmom (podľa tohto vzoru), písacím strojom alebo tlačiarňou, a to čiernou alebo tmavomodrou farbou.

Á Ä B Ć D É F G H Í J K L M N O P Q R Š T Ú V X Ý Ž 0 1 2 3 4 5 6 7 8 9

| | | | |
|---|------------------------------|---------------------------------|--|
| Daňové identifikačné číslo 2 0 2 2 4 5 1 1 8 9 | Účtovná závierka x riadna | Účtovná závierka x zostavená | Mesiac Rok od 0 1 2 0 1 2 |
| IČO 3 6 8 3 6 5 6 7 | mimoriadna | x schválená | Za obdobie do 1 2 2 0 1 2 |
| SK NACE 5 2 . 2 1 . 0 | | (vyznačí sa x) | Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 0 1 2 0 1 1 |
| | | | do 1 2 2 0 1 1 |

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

BÁNSKOBYSSTRICKÁ REGIONÁLNA SPRÁVA CIE
ST, A. S.

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

MAJERSKÁ CESTA

Číslo

9 4

PSČ

Obec

BANSKÁ BYSTRICA



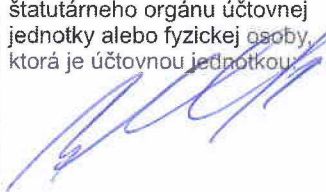
Číslo telefónu

0 4 8 / 4 7 2 7 3 7 1

Číslo faxu

0 4 8 / 4 7 2 7 3 6 5

E-mailová adresa

| | | | |
|---------------------------------------|---|---|--|
| Zostavená dňa: 0 5 . 0 3 . 2 0 1 3 | Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva:  | Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky:  | Podpisový záznam člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:  |
| Schválená dňa: 27. 06 . 2 0 1 3 | | | |

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu



| Označenie a | STRANA AKTÍV b | Číslo riadku c | Bežné účtovné obdobie | | Bezprostredne predchádzajúce | |
|----------------|---|----------------------|-----------------------|-------------------|------------------------------|-----------------|
| | | | 1 | Brutto - časť 1 | Netto 2 | účtovné obdobie |
| | | | | Korekcia - časť 2 | Netto 3 | |
| | SPOLU MAJETOK r. 002 + r. 030 + r. 061 | 001 | 1 5 2 1 5 7 3 3 | 9 0 4 3 2 1 9 | | |
| | | | 6 1 7 2 5 1 4 | | 9 1 6 0 9 6 9 | |
| A. | Neobežný majetok r. 003 + r. 011 + r. 021 | 002 | 7 9 9 0 4 1 8 | 2 0 0 8 3 4 2 | | |
| | | | 5 9 8 2 0 7 6 | | 2 5 5 8 1 9 1 | |
| A.I. | Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r. 004 až r. 010) | 003 | 3 7 5 1 0 | 2 5 4 3 | | |
| | | | 3 4 9 6 7 | | 1 0 6 3 1 | |
| A.I.1. | Aktivované náklady na vývoj (012) - /072, 091A/ | 004 | | | | |
| 2. | Softvér (013) - /073, 091A/ | 005 | 3 7 5 1 0 | 2 5 4 3 | | |
| | | | 3 4 9 6 7 | | 1 0 6 3 1 | |
| 3. | Ocenené práva (014) - /074, 091A/ | 006 | | | | |
| 4. | Goodwill (015) - /075, 091A/ | 007 | | | | |
| 5. | Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (019, 01X) - /079, 07X, 091A/ | 008 | | | | |
| 6. | Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok (041) - 093 | 009 | | | | |
| 7. | Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051) - 095A | 010 | | | | |
| A.II. | Dlhodobý hmotný majetok súčet (r. 012 až r. 020) | 011 | 7 9 5 2 9 0 8 | 2 0 0 5 7 9 9 | | |
| | | | 5 9 4 7 1 0 9 | | 2 5 4 7 5 6 0 | |
| A.II.1. | Pozemky (031) - 092A | 012 | 8 4 1 1 | 8 4 1 1 | | |
| | | | | | 8 4 1 1 | |
| 2. | Stavby (021) - /081, 092A/ | 013 | 3 6 8 1 0 | 2 8 5 1 1 | | |
| | | | 8 2 9 9 | | 3 0 3 5 2 | |
| 3. | Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí (022) - /082, 092A/ | 014 | 7 7 6 6 9 5 0 | 1 8 3 9 9 1 8 | | |
| | | | 5 9 2 7 0 3 2 | | 2 4 1 4 0 5 9 | |



| Označenie a | STRANA AKTÍV b | Číslo riadku c | Bežné účtovné obdobie | | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---------------|---|----------------|-----------------------|-------------|--|
| | | | 1 | 2 | |
| | | | Brutto - časť 1 | Netto | Netto 3 |
| | | | Korekcia - časť 2 | | |
| 4. | Pestovateľské celky trvalých porastov (025) - /085, 092A/ | 015 | | | |
| 5. | Základné stádo a ťažné zvieratá (026) - /086, 092A/ | 016 | | | |
| 6. | Ostatný dlhodobý hmotný majetok (029, 02X, 032) - /089, 08X, 092A/ | 017 | 1 9 2 4 3 | 7 4 6 5 | |
| | | | 1 1 7 7 8 | | 8 4 9 6 |
| 7. | Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok (042) - 094 | 018 | 1 2 1 4 9 4 | 1 2 1 4 9 4 | |
| | | | | | 8 6 2 4 2 |
| 8. | Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052) - 095A | 019 | | | |
| 9. | Opravná položka k nadobudnutému majetku (+/- 097) +/- 098 | 020 | | | |
| A.III. | Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 022 až r. 029) | 021 | | | |
| A.III.1. | Podielové cenné papiere a podiely v dcérskej účtovnej jednotke (061) - 096A | 022 | | | |
| 2. | Podielové cenné papiere a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom (062) - 096A | 023 | | | |
| 3. | Ostatné dlhodobé cenné papiere a podiely (063, 065) - 096A | 024 | | | |
| 4. | Pôžičky účtovnej jednotke v konsolidovanom celku (066A) - 096A | 025 | | | |
| 5. | Ostatný dlhodobý finančný majetok (067A, 069, 06XA) - 096A | 026 | | | |
| 6. | Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok (066A, 067A, 06XA) - 096A | 027 | | | |
| 7. | Obstarávaný dlhodobý finančný majetok (043) - 096A | 028 | | | |



| Označenie a | STRANA AKTÍV b | Číslo riadku c | Bežné účtovné obdobie | | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|----------------|--|----------------------|--------------------------------------|---------------|---|
| | | | 1 | 2 | |
| | | | Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2 | Netto | |
| 8. | Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053) - 095A | 029 | | | |
| B. | Obežný majetok r. 031 + r. 038 + r. 046 + r. 055 | 030 | 7 2 1 4 8 9 8 | 7 0 2 4 4 6 0 | |
| | | | 1 9 0 4 3 8 | | 6 5 8 1 9 7 9 |
| B.I. | Zásoby súčet (r. 032 až r. 037) | 031 | 1 9 4 9 3 2 1 | 1 8 9 0 3 7 6 | |
| | | | 5 8 9 4 5 | | 1 8 3 4 7 6 6 |
| B.I.1. | Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/ | 032 | 1 9 4 9 3 2 1 | 1 8 9 0 3 7 6 | |
| | | | 5 8 9 4 5 | | 1 8 3 4 7 6 6 |
| 2. | Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/ | 033 | | | |
| 3. | Výrobky (123) - 194 | 034 | | | |
| 4. | Zvieratá (124) - 195 | 035 | | | |
| 5. | Tovar (132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/ | 036 | | | |
| 6. | Poskytnuté preddavky na zásoby (314A) - 391A | 037 | | | |
| B.II. | Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 039 až r. 045) | 038 | 1 1 3 6 9 4 | 1 1 3 6 9 4 | |
| | | | | | 9 6 2 7 2 |
| B.II.1. | Pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - 391A | 039 | | | |
| 2. | Čistá hodnota zákazky (316A) | 040 | | | |
| 3. | Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (351A) - 391A | 041 | | | |
| 4. | Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku (351A) - 391A | 042 | | | |



| Označenie a | STRANA AKTÍV b | Číslo riadku c | Bežné účtovné obdobie | | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-----------------|--|----------------|-----------------------|---------------|--|
| | | | 1 | 2 | |
| | | | Brutto - časť 1 | Netto | Netto |
| | | | Korekcia - časť 2 | | |
| 5. | Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA) - 391A | 043 | | | |
| 6. | Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 373A, 374A, 375A, 376A, 378A) - 391A | 044 | 5 0 0 0 0 | 5 0 0 0 0 | 5 0 0 0 0 |
| 7. | Odložená daňová pohľadávka (481A) | 045 | 6 3 6 9 4 | 6 3 6 9 4 | 4 6 2 7 2 |
| B.III. | Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 047 až r. 054) | 046 | 3 6 1 1 9 2 8 | 3 4 8 0 4 3 5 | |
| | | | 1 3 1 4 9 3 | | 2 7 2 2 9 1 9 |
| B.III.1. | Pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - 391A | 047 | 3 4 7 1 4 4 1 | 3 3 9 4 2 7 0 | |
| | | | 7 7 1 7 1 | | 2 6 0 0 3 9 9 |
| 2. | Čistá hodnota zákazky (316A) | 048 | 2 8 0 | 2 8 0 | 5 5 |
| 3. | Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (351A) - 391A | 049 | | | |
| 4. | Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku (351A) - 391A | 050 | | | |
| 5. | Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA, 398A) - 391A | 051 | 4 8 9 1 7 | | |
| | | | 4 8 9 1 7 | | |
| 6. | Sociálne poistenie (336) - 391A | 052 | | | |
| 7. | Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - 391A | 053 | 8 1 5 5 7 | 8 1 5 5 7 | 1 2 0 1 4 6 |
| 8. | Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 373A, 374A, 375A, 376A, 378A) - 391A | 054 | 9 7 3 3 | 4 3 2 8 | |
| | | | 5 4 0 5 | | 2 3 1 9 |
| B.IV. | Finančné účty súčet (r. 056 až r. 060) | 055 | 1 5 3 9 9 5 5 | 1 5 3 9 9 5 5 | |
| | | | | | 1 9 2 8 0 2 2 |
| B.IV.1. | Peniaze (211, 213, 21X) | 056 | 3 3 5 6 5 | 3 3 5 6 5 | |
| | | | | | 3 2 7 2 4 |



| Označenie a | STRANA AKTÍV b | Číslo riadku c | Bežné účtovné obdobie | | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-------------|--|----------------|--------------------------------------|------------------|--|
| | | | 1 | 2 | 3 |
| | | | Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2 | Netto | Netto |
| 2. | Účty v bankách (221A, 22X +/- 261) | 057 | 1 5 0 6 3 9 0 | 1 5 0 6 3 9 0 | |
| | | | | | 1 8 9 5 2 9 8 |
| 3. | Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok 22XA | 058 | | | |
| 4. | Krátkodobý finančný majetok (251, 253, 256, 257, 25X) - /291, 29X/ | 059 | | | |
| 5. | Obstarávaný krátkodobý finančný majetok (259, 314A) - 291 | 060 | | | |
| C. | Časové rozlíšenie súčet (r. 062 až r. 065) | 061 | 1 0 4 1 7 | 1 0 4 1 7 | |
| | | | | | 2 0 7 9 9 |
| C.1. | Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A) | 062 | | | |
| 2. | Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A) | 063 | 8 6 2 1 | 8 6 2 1 | |
| | | | | | 1 7 3 9 6 |
| 3. | Príjmy budúcich období dlhodobé (385A) | 064 | | | |
| 4. | Príjmy budúcich období krátkodobé (385A) | 065 | 1 7 9 6 | 1 7 9 6 | |
| | | | | | 3 4 0 3 |

| Označenie a | STRANA PASÍV b | Číslo riadku c | Bežné účtovné obdobie 4 | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5 |
|---------------|---|----------------|-------------------------|--|
| | SPOLU VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY r. 067 + r. 088 + r. 121 | 066 | 9 0 4 3 2 1 9 | 9 1 6 0 9 6 9 |
| A. | Vlastné imanie r. 068 + r. 073 + r. 080 + r. 084 + r. 087 | 067 | 7 6 8 1 3 1 | 6 9 7 3 3 9 |
| A.I. | Základné imanie súčet (r. 069 až 072) | 068 | 3 3 2 0 0 | 3 3 2 0 0 |
| A.I.1. | Základné imanie (411 alebo +/- 491) | 069 | 3 3 2 0 0 | 3 3 2 0 0 |



| Označenie a | STRANA PASÍV b | Číslo riadku c | Bežné účtovné obdobie 4 | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5 |
|---------------|---|----------------|-------------------------|--|
| 2. | Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely (-/252) | 070 | | |
| 3. | Zmena základného imania +/- 419 | 071 | | |
| 4. | Pohľadávky za upísané vlastné imanie (-/353) | 072 | | |
| A.II. | Kapitálové fondy súčet (r. 074 až 079) | 073 | 3 7 5 2 | 3 7 5 2 |
| A.II.1. | Emisné ážio (412) | 074 | 4 3 3 | 4 3 3 |
| 2. | Ostatné kapitálové fondy (413) | 075 | | |
| 3. | Zákonný rezervný fond (Nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov (417, 418) | 076 | 3 3 1 9 | 3 3 1 9 |
| 4. | Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (+/- 414) | 077 | | |
| 5. | Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín (+/- 415) | 078 | | |
| 6. | Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení (+/- 416) | 079 | | |
| A.III. | Fondy zo zisku súčet (r. 081 až r. 083) | 080 | 5 9 6 1 6 0 | 3 9 2 0 4 5 |
| A.III.1. | Zákonný rezervný fond (421) | 081 | 3 3 2 1 | 3 3 2 1 |
| 2. | Nedeliteľný fond (422) | 082 | | |
| 3. | Štatutárne fondy a ostatné fondy (423, 427, 42X) | 083 | 5 9 2 8 3 9 | 3 8 8 7 2 4 |
| A.IV. | Výsledok hospodárenia minulých rokov r. 085 + r. 086 | 084 | 6 4 2 2 7 | 6 4 2 2 7 |
| A.IV.1. | Nerozdelený zisk minulých rokov (428) | 085 | 6 4 2 2 7 | 6 4 2 2 7 |
| 2. | Neuhradená strata minulých rokov (-/429) | 086 | | |
| A.V. | Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení +/- r. 001 - (r. 068 + r. 073 + r. 080 + r. 084 + r. 088 + r. 121) | 087 | 7 0 7 9 2 | 2 0 4 1 1 5 |
| B. | Závazky r. 89 + r. 94 + r. 106 + r. 117 + r. 118 | 088 | 8 2 6 7 2 0 8 | 8 4 5 4 3 0 3 |
| B.I. | Rezervy súčet (r. 090 až r. 093) | 089 | 6 0 3 0 3 6 | 4 6 4 9 3 7 |
| B.I.1. | Rezervy zákonné dlhodobé (451A) | 090 | | |
| 2. | Rezervy zákonné krátkodobé (323A, 451A) | 091 | 9 3 3 6 3 | 1 0 3 1 1 6 |
| 3. | Ostatné dlhodobé rezervy (459A, 45XA) | 092 | 4 8 1 6 6 | 3 4 5 9 2 |
| 4. | Ostatné krátkodobé rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA) | 093 | 4 6 1 5 0 7 | 3 2 7 2 2 9 |
| B.II. | Dlhodobé záväzky súčet (r. 095 až r. 105) | 094 | 4 6 2 4 6 6 2 | 5 2 3 5 7 9 3 |
| B.II.1. | Dlhodobé záväzky z obchodného styku (321A, 479A) | 095 | | |
| 2. | Čistá hodnota zákazky (316A) | 096 | | |
| 3. | Dlhodobé nevyfakturované dodávky (476A) | 097 | | |



| Označenie a | STRANA PASÍV b | Číslo riadku c | Bežné účtovné obdobie 4 | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5 |
|----------------|---|----------------------|----------------------------|--|
| 4. | Dlhodobé záväzky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (471A) | 098 | 4 5 3 7 3 8 8 | 5 2 0 5 4 6 9 |
| 5. | Ostatné dlhodobé záväzky v rámci konsolidovaného celku (471A) | 099 | | |
| 6. | Dlhodobé prijaté preddavky (475A) | 100 | | |
| 7. | Dlhodobé zmenky na úhradu (478A) | 101 | | |
| 8. | Vydané dlhopisy (473A/-/255A) | 102 | | |
| 9. | Záväzky zo sociálneho fondu (472) | 103 | 2 5 7 7 9 | 2 9 8 8 9 |
| 10. | Ostatné dlhodobé záväzky (474A, 479A, 47XA, 372A, 373A, 377A) | 104 | 6 1 4 9 5 | 4 3 5 |
| 11. | Odlžený daňový záväzok (481A) | 105 | | |
| B.III. | Krátkodobé záväzky súčet (r. 107 až r. 116) | 106 | 3 0 3 9 5 1 0 | 2 7 5 3 5 7 3 |
| B.III.1. | Záväzky z obchodného styku (321, 322, 324, 325, 32X, 475A, 478A, 479A, 47XA) | 107 | 1 3 7 9 4 2 8 | 1 0 7 7 8 1 7 |
| 2. | Čistá hodnota zákazky (316A) | 108 | | |
| 3. | Nevyfakturované dodávky (326, 476A) | 109 | 1 7 7 5 2 | 2 3 0 4 |
| 4. | Záväzky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (361A, 471A) | 110 | 6 6 8 0 8 2 | 6 6 8 0 8 2 |
| 5. | Ostatné záväzky v rámci konsolidovaného celku (361A, 36XA, 471A, 47XA) | 111 | | |
| 6. | Záväzky voči spoločníkom a združeniu (364, 365, 366, 367, 368, 398A, 478A, 479A) | 112 | | |
| 7. | Záväzky voči zamestnancom (331, 333, 33X, 479A) | 113 | 3 2 9 9 6 1 | 3 5 8 0 1 8 |
| 8. | Záväzky zo sociálneho poistenia (336, 479A) | 114 | 2 1 8 4 5 0 | 2 4 0 9 2 2 |
| 9. | Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X) | 115 | 3 7 1 2 8 1 | 3 7 2 2 6 2 |
| 10. | Ostatné záväzky (372A, 373A, 377A, 379A, 474A, 479A, 47X) | 116 | 5 4 5 5 6 | 3 4 1 6 8 |
| B.IV. | Krátkodobé finančné výpomoci (241, 249, 24X, 473A, /-/255A) | 117 | | |
| B.V. | Bankové úvery r. 119 + r. 120 | 118 | | |
| B.V.1. | Bankové úvery dlhodobé (461A, 46XA) | 119 | | |
| 2. | Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA) | 120 | | |
| c. | Časové rozlíšenie súčet (r. 122 až r. 125) | 121 | 7 8 8 0 | 9 3 2 7 |
| C.1. | Výdavky budúcich období dlhodobé (383A) | 122 | | |
| 2. | Výdavky budúcich období krátkodobé (383A) | 123 | 1 0 | 2 5 4 2 |
| 3. | Výnosy budúcich období dlhodobé (384A) | 124 | | |
| 4. | Výnosy budúcich období krátkodobé (384A) | 125 | 7 8 7 0 | 6 7 8 5 |

VÝKAZ ZISKOV A STRÁT



k 3 1 . 1 2 . 2 0 1 2 (v celých eurách)

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píšú zľava. Nevyplnené riadky sa ponechávajú prázdne.

Údaje sa vyplňajú paličkovým písmom (podľa tohto vzoru), písacím strojom alebo tlačiarňou, a to čiernou alebo tmavomodrou farbou.

Á Ä B Č D É F G H Í J K L M N O P Q R Š T Ú V X Ý Ž 0 1 2 3 4 5 6 7 8 9

| | | | | |
|----------------------------|------------------|------------------|--------------------------------------|----------------|
| Daňové identifikačné číslo | Účtovná závierka | Účtovná závierka | Mesiac | Rok |
| 2 0 2 2 4 5 1 1 8 9 | | | od | 0 1 2 0 1 2 |
| IČO | X riadna | X zostavená | Za obdobie | do 1 2 2 0 1 2 |
| 3 6 8 3 6 5 6 7 | mimoriadna | X schválená | Bezprostredne predchádzajúce obdobie | od 0 1 2 0 1 1 |
| SK NACE | | (vyznačí sa X) | do | 1 2 2 0 1 1 |
| 5 2 . 2 1 . 0 | | | | |

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

BANSKOBYSTRICKÁ REGIONÁLNA SPRÁVA CIE
ST, A. S.

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica Číslo
MAJERSKÁ CESTA 9 4

PSČ Obec
BANSKÁ BYSTRICA

Číslo telefónu Číslo faxu
0 4 8 / 4 7 2 7 3 7 1 0 4 8 / 4 7 2 7 3 6 5

E-mailová adresa

| | | | |
|---------------------------------------|--|---|---|
| Zostavený dňa: 0 5 . 0 3 . 2 0 1 3 | Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva: | Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky: | Podpisový záznam člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou: |
| Schválený dňa: 27 . 06 . 2 0 1 3 | | | |

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu



| Ozna- čenie a | Text b | Číslo riadku c | Skutočnosť | |
|---------------------|--|----------------------|----------------------------|--|
| | | | bežné účtovné obdobie 1 | bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2 |
| I. | Tržby z predaja tovaru (604, 607) | 01 | 2 3 8 2 2 | |
| A. | Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (504, 505A, 507) | 02 | 1 3 8 1 2 | |
| + | Obchodná marža r. 01 - r. 02 | 03 | 1 0 0 1 0 | |
| II. | Výroba r. 05 + r. 06 + r. 07 | 04 | 1 6 2 9 9 4 9 3 | 1 6 1 4 5 7 7 4 |
| II.1. | Tržby z predaja vlastných výrobkov a služieb (601, 602, 606) | 05 | 1 6 2 8 0 0 7 4 | 1 6 1 0 6 8 3 8 |
| 2. | Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob (+/- účtová skupina 61) | 06 | | |
| 3. | Aktivácia (účtová skupina 62) | 07 | 1 9 4 1 9 | 3 8 9 3 6 |
| B. | Výrobná spotreba r. 09 + r. 10 | 08 | 8 7 7 4 4 2 8 | 8 0 6 1 9 5 4 |
| B.1. | Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok (501, 502, 503, 505A) | 09 | 6 4 3 7 1 1 7 | 5 7 5 1 1 3 5 |
| 2. | Služby (účtová skupina 51) | 10 | 2 3 3 7 3 1 1 | 2 3 1 0 8 1 9 |
| + | Pridaná hodnota r. 03 + r. 04 - r. 08 | 11 | 7 5 3 5 0 7 5 | 8 0 8 3 8 2 0 |
| C. | Osobné náklady súčet (r. 13 až 16) | 12 | 6 3 8 8 1 0 1 | 6 2 8 0 3 6 8 |
| C.1. | Mzdové náklady (521, 522) | 13 | 4 2 5 8 2 2 5 | 4 2 1 5 5 0 6 |
| 2. | Odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva (523) | 14 | 4 0 5 0 0 | 3 9 3 9 5 |
| 3. | Náklady na sociálne poistenie (524, 525, 526) | 15 | 1 5 3 7 2 3 3 | 1 5 0 6 2 1 1 |
| 4. | Sociálne náklady (527, 528) | 16 | 5 5 2 1 4 3 | 5 1 9 2 5 6 |
| D. | Dane a poplatky (účtová skupina 53) | 17 | 1 1 8 9 0 9 | 1 3 4 4 4 5 |
| E. | Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (551, 553) | 18 | 9 7 8 8 3 4 | 1 0 7 9 4 8 2 |
| III. | Tržby z predaja dlhodobého majetku a materiálu (641, 642) | 19 | 2 9 8 1 3 | 1 7 5 0 3 |
| F. | Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu (541, 542) | 20 | 2 6 7 4 3 | 1 2 4 5 1 |
| G. | Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam (+/-547) | 21 | 5 7 5 3 | 9 0 5 3 9 |
| IV. | Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648, 655, 657) | 22 | 1 7 8 5 3 3 | 9 0 3 3 4 |
| H. | Ostatné náklady na hospodársku činnosť (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557) | 23 | 1 4 1 0 3 5 | 2 8 7 3 9 9 |
| V. | Prevod výnosov z hospodárskej činnosti (-)(697) | 24 | | |
| I. | Prevod nákladov na hospodársku činnosť (-)(597) | 25 | | |
| * | Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti r.11 - r. 12 - r. 17 - r. 18 + r. 19 - r. 20 - r. 21 + r. 22 - r. 23 + (-r. 24) - (-r.25) | 26 | 8 4 0 4 6 | 3 0 6 9 7 3 |
| VI. | Tržby z predaja cenných papierov a podielov (661) | 27 | | |



| Označenie a | Text b | Číslo riadku c | Skutočnosť | |
|----------------|---|----------------------|----------------------------|--|
| | | | bežné účtovné obdobie 1 | bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2 |
| J. | Predané cenné papiere a podiely (561) | 28 | | |
| VII. | Výnosy z dlhodobého finančného majetku r. 30 + r. 31 + r. 32 | 29 | | |
| VII.1. | Výnosy z cenných papierov a podielov v dcérskej účtovnej jednotke a v spoločnosti s podstatným vplyvom (665A) | 30 | | |
| 2. | Výnosy z ostatných dlhodobých cenných papierov a podielov (665A) | 31 | | |
| 3. | Výnosy z ostatného dlhodobého finančného majetku (665A) | 32 | | |
| VIII. | Výnosy z krátkodobého finančného majetku (666) | 33 | | |
| K. | Náklady na krátkodobý finančný majetok (566) | 34 | | |
| IX. | Výnosy z precenenia cenných papierov a výnosy z derivátových operácií (664, 667) | 35 | | |
| L. | Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie (564, 567) | 36 | | |
| M. | Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k finančnému majetku +/- 565 | 37 | | |
| X. | Výnosové úroky (662) | 38 | 3 2 6 3 | 8 3 2 4 |
| N. | Nákladové úroky (562) | 39 | 1 4 7 6 | 1 7 8 1 |
| XI. | Kurzové zisky (663) | 40 | 3 | |
| O. | Kurzové straty (563) | 41 | 3 1 | |
| XII. | Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668) | 42 | | |
| P. | Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569) | 43 | 3 3 7 1 | 3 5 2 4 |
| XIII. | Prevod finančných výnosov (-) (698) | 44 | | |
| R. | Prevod finančných nákladov (-) (598) | 45 | | |
| * | Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti r. 27 - r. 28 + r. 29 + r. 33 - r. 34 + r. 35 - r. 36 - r. 37 + r. 38 - r. 39 + r. 40 - r. 41 + r. 42 - r. 43 + (- r. 44) - (-r.45) | 46 | - 1 6 1 2 | 3 0 1 9 |
| ** | Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením r. 26 + r. 46 | 47 | 8 2 4 3 4 | 3 0 9 9 2 |
| S. | Daň z príjmov z bežnej činnosti r. 49 + r. 50 | 48 | 1 1 6 4 2 | 1 0 5 8 7 7 |
| S.1. | - splatná (591, 595) | 49 | 2 9 0 6 5 | 8 3 1 4 2 |
| 2. | - odložená (+/- 592) | 50 | - 1 7 4 2 2 | 2 2 7 3 5 |
| ** | Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti po zdanení r. 47 - r. 48 | 51 | 7 0 7 9 2 | 2 0 4 1 1 5 |
| XIV. | Mimoriadne výnosy (účtová skupina 68) | 52 | | |
| T. | Mimoriadne náklady (účtová skupina 58) | 53 | | |
| * | Výsledok hospodárenia z mimoriadnej činnosti pred zdanením r. 52 - r. 53 | 54 | | |



| Ozna- čenie a | Text b | Číslo riadku c | Skutočnosť | |
|---------------------|--|----------------------|----------------------------|--|
| | | | bežné účtovné obdobie 1 | bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2 |
| U. | Daň z príjmov z mimoriadnej činnosti r. 56 + r. 57 | 55 | | |
| U.1. | - splatná (593) | 56 | | |
| 2. | - odložená (+/- 594) | 57 | | |
| * | Výsledok hospodárenia z mimoriadnej činnosti po zdanení r. 54 - r. 55 | 58 | | |
| *** | Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (+/-) [r. 47 + r. 54] | 59 | 8 2 4 3 4 | 3 0 9 9 2 |
| V. | Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločníkom (+/- 596) | 60 | | |
| *** | Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-) [r. 51 + r. 58 - r. 60] | 61 | 7 0 7 9 2 | 2 0 4 1 1 5 |

Poznámky Úč POD 3 - 04

POZNÁMKY

individuálnej účtovnej zvierky
zostavenej k 31. 12. 2012

v - euro centoch - celých eurách *)

Za obdobie od mesiac rok do mesiac rok
01 2012 do 12 2012
Bezprostredne predchádzajúce obdobie od mesiac rok do mesiac rok
01 2011 do 12 2011

Dátum vzniku účtovnej jednotky

21 07 2007

Účtovná zvierka

*)
 - riadna
 - mimoriadna
 - priebežná

Účtovná zvierka

*)
 - zostavená
 - schválená

IČO

36836567

DIČ

2022451189

Kód SK NACE

5 2 . 2 1 . 0

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

Banskobystrická regionálna správa ciest, a.s.

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

Majerská cesta

Číslo

94

PŠČ

974 96

Názov obce


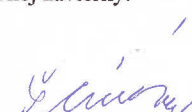
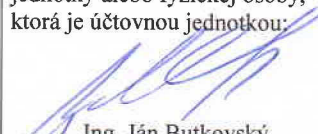
Banská Bystrica

Číslo telefónu

048/4727371

Číslo faxu

048/4727365

| | | | |
|------------------------------|--|--|--|
| Zostavené dňa: 05.03.2013 | Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva:  Bc. Martina Palčovičová | Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej zvierky:  Ing. Stela Šáľiová | Podpisový záznam člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:  Ing. Ján Butkovský |
| Schválené dňa: 27.06.2013 | | | |

OBSAH

| | |
|---|-----------|
| A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE..... | 3 |
| a) <i>Obchodné meno, sídlo Spoločnosti a identifikačné údaje:</i> | 3 |
| b) <i>Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:</i> | 3 |
| c) <i>Priemerný počet zamestnancov</i> | 4 |
| d) <i>Ručenie Spoločnosti</i> | 4 |
| e) <i>Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky</i> | 4 |
| f) <i>Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie</i> | 4 |
| g) <i>Schválenie audítora</i> | 4 |
| B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY..... | 4 |
| a) <i>Informácie o akcionároch Spoločnosti</i> | 4 |
| b) <i>Predstavenstvo:</i> | 4 |
| c) <i>Dozorná rada:</i> | 5 |
| C. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU..... | 5 |
| a) <i>Konsolidovaná účtovná závierka</i> | 5 |
| D. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH..... | 5 |
| a) <i>Hmotný a nehmotný majetok</i> | 5 |
| b) <i>Zásoby</i> | 5 |
| c) <i>Pohľadávky</i> | 6 |
| d) <i>Peňažné prostriedky a ceniny</i> | 6 |
| e) <i>Náklady budúcich období a príjmy budúcich období</i> | 6 |
| f) <i>Rezervy</i> | 6 |
| g) <i>Závazky</i> | 6 |
| h) <i>Odložená daň</i> | 6 |
| i) <i>Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období</i> | 6 |
| j) <i>Zákazková výroba</i> | 6 |
| k) <i>Prenájom (lízing)</i> | 6 |
| l) <i>Cudzia mena</i> | 6 |
| m) <i>Výnosy</i> | 6 |
| n) <i>Náklady</i> | 6 |
| E. ĎALŠIE INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A METÓDACH..... | 7 |
| a) <i>Východiská pre zostavenie účtovnej závierky</i> | 7 |
| b) <i>Zmena účtovných zásad</i> | 7 |
| F. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY..... | 7 |
| a) <i>Nehmotný majetok a hmotný majetok</i> | 7 |
| b) <i>Spôsob a výška poistenia dlhodobého nehmotného a hmotného majetku</i> | 10 |
| c) <i>Dlhodobý finančný majetok</i> | 10 |
| d) <i>Zásoby</i> | 10 |
| e) <i>Zákazková výroba</i> | 10 |
| f) <i>Pohľadávky</i> | 11 |
| g) <i>Finančné účty</i> | 12 |
| h) <i>Časové rozlíšenie</i> | 12 |
| G. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY..... | 13 |
| a) <i>Vlastné imanie</i> | 13 |
| b) <i>Rezervy</i> | 13 |
| c) <i>Závazky</i> | 14 |
| d) <i>Odložená daň</i> | 15 |
| e) <i>Sociálny fond</i> | 16 |
| f) <i>Bankové úvery</i> | 16 |
| g) <i>Časové rozlíšenie</i> | 16 |
| h) <i>Finančný prenájom</i> | 17 |
| H. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH..... | 17 |
| I. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH..... | 18 |
| J. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV..... | 20 |
| K. INFORMÁCIE O PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH..... | 20 |
| L. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH..... | 21 |
| a) <i>Ručenie Spoločnosti</i> | 21 |
| M. PRÍJMY ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH ORGÁNOV A DOZORNÝCH ORGÁNOV..... | 22 |
| N. EKONOMICKÉ VZŤAHY S PRIAZNENÝMI OSOBAMI..... | 22 |
| O. INFORMÁCIE O SKUTOČNOSTIACH, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA, DO DŇA ZOSTAVENIA ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY..... | 22 |
| P. PREHĽAD ZMIEN VLASTNÉHO IMANIA..... | 22 |
| Q. PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV..... | 24 |
| R. MIESTO PRE OSOBITÉ ZÁZNAMY..... | 26 |

Poznámky k účtovnej zvierke k 31. decembru 2012

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE

a) Obchodné meno, sídlo Spoločnosti a identifikačné údaje:

Banskobystrická regionálna správa ciest, a.s. (ďalej len „Spoločnosť“)

Majerská cesta 94

974 96 Banská Bystrica

Spoločnosť vznikla zápisom do obchodného registra 21. septembra 2007 (Obchodný register Okresného súdu Banská Bystrica, oddiel: Sa, vložka číslo 909/S).

Pridelené IČO: 36836567

DIČ: 2022451189

IČ DPH: SK2022451189

b) Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

- (a) správa cestných komunikácií a vedenie evidencie ciest II. a III. triedy vo vlastníctve BBSK (ďalej len „BBSK“),
- (b) vykonávanie prehliadky ciest vo vlastníctve BBSK a vo vlastníctve SR,
- (c) vykonávanie prehliadky mostov vo vlastníctve BBSK a vo vlastníctve SR, u ktorých je táto činnosť prevedená na BBSK zmluvou,
- (d) plánovanie prípravy a obstaranie výstavby ciest vo vlastníctve BBSK podľa schválených koncepcií,
- (e) poskytovanie informácií a podkladov o plánovaní, príprave a výstavbe ciest vo vlastníctve BBSK na účely spracovania koncepcie diaľnic a ciest,
- (f) vykonávanie sčítania cestnej dopravy na cestách vo vlastníctve BBSK v čase celoštátneho sčítania,
- (g) poskytovanie údajov o zjazdnosti ciest a údajov z technickej evidencie ciest vo vlastníctve BBSK,
- (h) obstaranie stavebnotechnického vybavenia ciest vo vlastníctve BBSK podľa potrieb cestnej dopravy a obrany štátu,
 - stavebná údržba cestných komunikácií,
 - uskutočňovanie stavieb a ich zmien,
 - uskutočňovanie jednoduchých stavieb, drobných stavieb a ich zmien,
 - výkopové zemné práce so špeciálnymi mechanizmami v rozsahu voľných živností,
 - výkon činnosti stavbyvedúceho – Pozemné stavby,
 - výkon činnosti stavbyvedúceho – Inžinierske stavby,
 - výkon činnosti stavebného dozoru – Pozemné stavby,
 - výkon činnosti stavebného dozoru – Inžinierske stavby,
 - cestná motorová doprava – vnútroštátna cestná nákladná doprava,
 - cestná motorová doprava – vnútroštátna nepravidelná autobusová doprava,
 - nákladná cestná doprava vykonávaná cestnými nákladnými vozidlami, ktorých celková hmotnosť vrátane prípojného vozidla nepresahuje 3,5 t,
 - oprava pracovných strojov,
 - oprava cestných motorových vozidiel,
 - oprava karosérií,
 - stolárstvo,
 - zámočníctvo,
 - kovoobrábanie,
 - kosenie trávnych porastov,
 - orezávanie krovín a stromov,
 - vodorovné a zvislé dopravné značenie – vykonávanie,
 - prenájom hnuťelných vecí v rozsahu voľných živností,
 - prenájom nehnuteľností s poskytovaním okrem základných služieb aj doplnkových,
 - verejné obstarávanie,
 - kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) v rozsahu voľných živností,
 - kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (veľkoobchod) v rozsahu voľných živností,
 - sprostredkovanie obchodu, služieb a výroby v rozsahu voľných živností,
 - maliarske a natieračské práce,
 - ubytovacie služby v rozsahu voľnej živnosti.

c) Priemerný počet zamestnancov

Priemerný evidenčný prepočítaný počet zamestnancov Spoločnosti v roku 2012 bol 506 osôb (v roku 2011 bol 524).

Tabuľka č. 1

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--|-----------------------|--|
| a | b | c |
| Priemerný prepočítaný počet zamestnancov | 506 | 524 |
| Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho: | 548 | 550 |
| počet vedúcich zamestnancov | 45 | 50 |

d) Ručenie Spoločnosti

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v žiadnej spoločnosti.

e) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31.12.2012 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve, za účtovné obdobie od 1.1.2012 do 31.12.2012.

f) Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie k 31.12.2011, bola schválená Valným zhromaždením Spoločnosti dňa 7.6.2012.

Účtovná závierka spolu s výročnou správou a správou audítora o overení účtovnej závierky k 31.12.2011 bola uložená do zbierky listín obchodného registra dňa 25.6.2012.

Súvaha a výkaz ziskov a strát boli za predchádzajúce obdobie zverejnené v Obchodnom vestníku č. 124/2012 vydanom dňa 28.6.2012 pod Z002068.

g) Schválenie audítora

Výberovým konaním ako zákazka s nízkou hodnotou bol ako audítora na overenie účtovnej závierky Spoločnosti za účtovné obdobie od 1.1.2012 do 31.12.2012 vybraná spoločnosť BDR Consult s.r.o., M. M. Hodžu 3, 974 01 Banská Bystrica, Licencia SKAU 23.

Následne v zmysle § 19 ods. 2 zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve bol audítora dňa 7.6.2012 schválený Valným zhromaždením spoločnosti.

Suma nákladov za overenie účtovnej závierky Spoločnosti za rok 2012 je vo výške 9 800 €.

B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY**a) Informácie o akcionároch Spoločnosti**

Spoločnosť je založená Banskobystrickým samosprávnym krajom, Námestie SNP 23, 974 01 Banská Bystrica, so základným imanom 33 200,00 € a je jej 100% - ným vlastníkom.

Tabuľka č. 2

| Spoločník, akcionár | Výška podielu na základnom imaní | | Podiel na hlasovacích právach v % | Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v % |
|----------------------------------|----------------------------------|------|-----------------------------------|--|
| | absolútne | v % | | |
| a | b | c | d | e |
| Banskobystrický samosprávny kraj | 33 200 | 100% | 100% | |
| Spolu: | 33 200 | 100% | 100% | |

b) Predstavenstvo:

Predseda predstavenstva: Ing. Ján Butkovský

V mene Spoločnosti koná predseda predstavenstva samostatne.

Pri právnych úkonoch vykonávaných v písomnej forme pripojí predseda predstavenstva k obchodnému menu Spoločnosti svoj podpis uvedený v podpisovom vzore.

c) Dozorná rada:

| | | |
|-----------|-------------------------|---|
| Členovia: | Mgr. Péter Csúsz | |
| | MUDr. Ladislav Kukolík | |
| | JUDr. Soňa Šáľiová | |
| | Ing. Rudolf Gabryš | |
| | Ing. Jaroslav Demian | |
| | Ing. Branislav Hámorník | (od 1.12.2012) |
| | JUDr. Pavel Struhár | (do 30.11.2012) |
| | Božena Vlková | - zástupca zamestnancov Spoločnosti |
| | Jozef Forgáč | - zástupca zamestnancov Spoločnosti |
| | Lenka Horniaková | - zástupca zamestnancov Spoločnosti (do 30.11.2012) |
| | Miroslav Úradník | - zástupca zamestnancov Spoločnosti (od 01.12.2012) |

C. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU**a) Konsolidovaná účtovná zvierka**

Spoločnosť sa zahŕňa do konsolidovanej účtovnej zvierky Banskobystrického samosprávneho kraja. Táto konsolidovaná účtovná zvierka je prístupná k nahliadnutiu priamo v sídle materskej spoločnosti na adrese: Námestie SNP 23, 974 01 Banská Bystrica.

D. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH**a) Hmotný a nehmotný majetok**

Nakupovaný majetok Spoločnosť oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.).

Súčasťou obstarávacej ceny nie sú úroky z úveru súvisiacich s obstaraním majetku, ktoré vznikli do momentu zaradenia majetku do užívania.

Majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi. Vlastnými nákladmi sú všetky priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť a nepriame náklady, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť.

Účtovné odpisy hmotného majetku sú odlišné ako daňové odpisy hmotného majetku.

Pozemky sa neodpisujú.

Odpisy hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia s použitím lineárnej odpisovacej metódy.

Odpisovanie majetku prebieha podľa vnútroorganizačnej smernice. Odpisovať sa začína v mesiaci uvedenia hmotného majetku do používania. Zníženie hodnoty majetku sa vyjadruje opravnou položkou.

V roku 2012 Spoločnosť vytvorila k dlhodobému hmotnému majetku opravnú položku vo výške 3 078,- €.

Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a účtovná odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Tabuľka č. 3

| Názov položky | Predpokladaná doba používania v rokoch | Metóda odpisovania | Ročná odpisová sadzba v % |
|--------------------------------|--|--------------------|---------------------------|
| a | b | c | d |
| Stavby | 20 | lineárna | 5 |
| Stroje, prístroje a zariadenia | 4 až 12 | lineárna | 8,4 až 25 |
| Dopravné prostriedky | 4 až 8 | lineárna | 12,5 až 25 |
| Drobný hmotný majetok | rôzna | jednorazový odpis | 100 |

Účtovné odpisy nehmotného majetku sú rovnaké ako daňové odpisy nehmotného majetku určené zákonom o dani z príjmov. Odpisy nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína v mesiaci uvedenia hmotného majetku do používania.

Drobný hmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) je 1 700 € a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania.

Drobný nehmotný majetok, ktorého obstarávacia cena je 2 400 € a nižšia sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania.

b) Zásoby

Zásoby Spoločnosť oceňuje obstarávacou cenou. Obstarávacia cena zahŕňa cenu zásob a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie, skonto a pod.). Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou obstarávacej ceny. Nakupované zásoby sa vyskladňujú metódou FIFO. Zníženie hodnoty zastaraných zásob sa vyjadruje opravnou položkou.

Spoločnosť v roku 2012 tvorila opravnú položku k zásobám vo výške 58 945,- €.

c) Pohľadávky

Pohľadávky pri ich vzniku Spoločnosť oceňuje menovitou hodnotou, postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Toto ocenenie sa znižuje o pochybné a nevymožiteľné pohľadávky. Pri pohľadávkach, u ktorých od lehoty splatnosti uplynul viac ako 1 rok, Spoločnosť tvorí opravnú položku vo výške 100 %.

Spoločnosť v roku 2012 tvorila opravnú položku k pohľadávkam vo výške 5 753,- €.

d) Peňažné prostriedky a ceniny

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Zníženie ich hodnoty sa vyjadruje opravnou položkou.

V roku 2012 Spoločnosť netvorila žiadne opravné položky k peňažným prostriedkom a ceninám.

e) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

Náklady budúcich období a príjmy budúcich období Spoločnosť vykazuje vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

f) Rezervy

Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou. Spoločnosť ich tvorí sa na krytie známych rizík alebo strát z podnikania. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku.

Spoločnosť v roku 2012 tvorila rezervy na opravy vozového parku, na odstupné a odchodné, na nevyčerpané dovolenky vrátane sociálneho poistenia, na odmeny, na overenie účtovnej závierky audítorom, na iné odmeny a na právne služby.

g) Závazky

Závazky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou, pri ich prevzatí sa oceňujú obstarávacou cenou. Ak sa pri inventarizácii zistí, že suma záväzkov je iná ako ich výška v účtovníctve, uvedú sa záväzky v účtovníctve a v účtovnej závierke v tomto zistenom ocenení.

h) Odložená daň

Odložené dane (odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok) sa vzťahujú na:

- dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou,
- možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti, t.j. možnosť odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
- možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

Spoločnosť účtuje o odloženej dani. V roku 2012 Spoločnosť účtovala o zvýšení odloženej dane vo výške 17 422,- €.

i) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období Spoločnosť vykazuje vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

j) Zákazková výroba

Spoločnosť realizuje zákazkovú výrobu. Za zákazkovú výrobu sa považujú investičné akcie uvedené v „Registri investícií Spoločnosti“ Na stanovenie zodpovedajúcej čiastky výnosov účtovaných v danom účtovnom období používa Spoločnosť metódu skutočne odpracovaných hodín na jednotlivých investičných akciách.

k) Prenájom (lízing)

Operatívny prenájom - majetok prenajatý na základe operatívneho prenájmu vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca. Finančný prenájom (s kúpnu opciou; bez kúpnej opcie je považovaný za operatívny prenájom) - majetok prenajatý na základe zmluvy uzatvorenej od 1.1.2004 a neskôr vykazuje Spoločnosť ako svoj majetok. Spoločnosť využíva na zabezpečenie svojho technického vybavenia finančný prenájom.

V roku 2012 Spoločnosť pokračovala v splácaní finančného prenájmu na základe 5 platných zmlúv uzatvorených v predchádzajúcich obdobiach.

l) Cudzia mena

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu prepočítavajú na eurá kurzom určeným v kurzovom lístku Európskej centrálnej banky (ECB) alebo Národnou bankou Slovenska (NBS) v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

m) Výnosy

Tržby za vlastné výkony a tovar neobsahujú daň z pridanej hodnoty.

n) Náklady

Náklady Spoločnosti neobsahujú daň z pridanej hodnoty.

ĎALŠIE INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A METÓDACH

a) Východiská pre zostavenie účtovnej zvierky

Účtovná zvierka Spoločnosti bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania spoločnosti. Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli konzistentne aplikované. Účtovníctvo sa vedie v peňažných jednotkách slovenskej meny, t. j. v eurách (€).

Od 1.1.2009 vstúpila Slovenská republika do eurozóny a slovenská koruna (SKK) bola nahradená novou platnou menou eurom (€). Konverzný kurz bol stanovený na 30,1260 SKK/€. Ako dôsledok spoločnosť prekonvertovala od tohto dátumu svoje účtovníctvo na eurá a účtovné zvierky za rok 2009 a nasledujúce roky budú zostavované v eurách. Porovnateľné údaje za rok 2008 boli prepočítané zo slovenských korún na eurá konverzným kurzom 30,1260 SKK/€. Ku dňu zavedenia eura sa jednotlivé zložky aktív a pasív prepočítali zo slovenských korún na eurá konverzným kurzom.

b) Zmena účtovných zásad

Spoločnosť v roku 2012 nemenila žiadne používané účtovné metódy a zásady.

E. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

a) Nehmotný majetok a hmotný majetok

Prehľad o pohybe nehmotného majetku je uvedený v nasledovných tabuľkách:

Tabuľka č. 4

| Dlhodobý nehmotný majetok | Bežné účtovné obdobie | | | | | | | | |
|------------------------------------|---------------------------|---------|------------------|----------|-------------|-------------|--------------------------|-------|--------|
| | Aktivov. náklady na vývoj | Softvér | Oceniteľné práva | Goodwill | Ostatný DNM | Obstar. DNM | Poskyt. preddavky na DNM | Spolu | |
| a | b | c | d | e | f | g | h | i | j |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0 | 37 510 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 37 510 |
| Prírastky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Úbytky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Presuny | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 37 510 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 37 510 |
| Oprávky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0 | 26 879 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 26 879 |
| Prírastky | 0 | 8 088 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 8 088 |
| Úbytky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Presuny | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 34 967 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 34 967 |
| Opravné položky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Prírastky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Úbytky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Presuny | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Zostatková hodnota | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0 | 10 631 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 10 631 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 2 543 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 2 543 |

Tabuľka č. 5

| Dlhodobý nehmotný majetok | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | | | | | | | |
|------------------------------------|--|---------|------------------|----------|-------------|-------------|--------------------------|-------|--------|
| | Aktivov. náklady na vývoj | Softvér | Oceniteľné práva | Goodwill | Ostatný DNM | Obstar. DNM | Poskyt. preddavky na DNM | Spolu | |
| a | b | c | d | e | f | g | h | i | j |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0 | 33 492 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 33 492 |
| Prírastky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 4 018 | 0 | 4 018 |
| Úbytky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Presuny | 0 | 4 018 | 0 | 0 | 0 | 0 | -4 018 | 0 | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 37 510 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 37 510 |
| Oprávky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0 | 17 585 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 17 585 |
| Prírastky | 0 | 9 294 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 9 294 |
| Úbytky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Presuny | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 26 879 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 26 879 |
| Opravné položky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Prírastky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Úbytky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Presuny | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Zostatková hodnota | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0 | 15 907 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 15 907 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 10 631 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 10 631 |

Prehľad o pohybe hmotného majetku je uvedený v nasledovných tabuľkách:

Tabuľka č. 6

| Dlhodobý hmotný majetok | Bežné účtovné obdobie | | | | | | | | |
|------------------------------------|-----------------------|--------|-----------|---------------------------|----------|-------------|--------------------------|-------|-----------|
| | Pozemky | Stavby | SHV a SHV | Pest.cel. trval. porastov | Ost. DHM | Obstar. DHM | Poskyt. preddavky na DHM | Spolu | |
| a | b | c | d | e | f | g | h | i | j |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 8 411 | 36 810 | 7 385 717 | 0 | 19 243 | 86 242 | 0 | 0 | 7 536 423 |
| Prírastky | 0 | 0 | 399 232 | 0 | 0 | 434 484 | 0 | 0 | 434 484 |
| Úbytky | 0 | 0 | 17 999 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 17 999 |
| Presuny | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | -399 232 | 0 | 0 | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 8 411 | 36 810 | 7 766 950 | 0 | 19 243 | 121 494 | 0 | 0 | 7 952 908 |
| Oprávky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0 | 6 458 | 4 971 658 | 0 | 10 747 | 0 | 0 | 0 | 4 988 863 |
| Prírastky | 0 | 1 841 | 970 295 | 0 | 1 031 | 0 | 0 | 0 | 973 167 |
| Úbytky | 0 | 0 | 17 999 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 17 999 |
| Presuny | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

| | | | | | | | | |
|---|-------|--------|-----------|---|--------|---------|---|-----------|
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 8 299 | 5 923 954 | 0 | 11 778 | 0 | 0 | 5 944 031 |
| Opravné položky | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Prírastky | 0 | 0 | 3 078 | 0 | 0 | 0 | 0 | 3 078 |
| Úbytky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Presuny | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 0 | 3 078 | 0 | 0 | 0 | 0 | 3 078 |
| Zostatková hodnota | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 8 411 | 30 352 | 2 414 058 | 0 | 8 496 | 86 242 | 0 | 2 547 560 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 8 411 | 28 511 | 1 839 918 | 0 | 7 465 | 121 494 | 0 | 2 005 799 |

Konečný stav položky obstarávaný dlhodobý hmotný majetok k 31.12.2012 predstavujú prostriedky na začatú výstavbu nového strediska „Bakova Jama“ pre závod Zvolen.

Tabuľka č. 7

| Dlhodobý hmotný majetok | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | | | | | | | |
|---|--|--------|-----------|---------------------------|----------|-------------|--------------------------|-----------|---|
| | Pozemky | Stavby | SHV a SHV | Pest.cel. trval. porastov | Ost. DHM | Obstar. DHM | Poskyt. preddavky na DHM | Spolu | |
| a | b | c | d | e | f | g | h | i | j |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 8 411 | 36 810 | 7 301 360 | 0 | 19 243 | 0 | 0 | 7 365 824 | |
| Prírastky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 180 517 | 0 | 180 517 | |
| Úbytky | 0 | 0 | 9 918 | 0 | 0 | 0 | 0 | 9 918 | |
| Presuny | 0 | 0 | 94 275 | 0 | 0 | -94 275 | 0 | 0 | |
| Stav na konci účtovného obdobia | 8 411 | 36 810 | 7 385 717 | 0 | 19 243 | 86 242 | 0 | 7 536 423 | |
| Oprávky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0 | 4 618 | 3 912 541 | 0 | 9 716 | 0 | 0 | 3 926 875 | |
| Prírastky | 0 | 1 840 | 1 069 035 | 0 | 1 031 | 0 | 0 | 1 071 906 | |
| Úbytky | 0 | 0 | 9 918 | 0 | 0 | 0 | 0 | 9 918 | |
| Presuny | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 6 458 | 4 971 658 | 0 | 10 747 | 0 | 0 | 4 988 863 | |
| Opravné položky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0 | 0 | 1 720 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1 720 | |
| Prírastky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| Úbytky | 0 | 0 | 1 720 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1 720 | |
| Presuny | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| Zostatková hodnota | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 8 411 | 32 192 | 3 387 099 | 0 | 9 527 | 0 | 0 | 3 437 229 | |
| Stav na konci účtovného obdobia | 8 411 | 30 352 | 2 414 058 | 0 | 8 496 | 86 242 | 0 | 2 547 560 | |

b) Spôsob a výška poistenia dlhodobého nehmotného a hmotného majetku

Spoločnosť má poistený dlhodobý hmotný majetok.

Tabuľka č. 8

| Predmet poistenia | Druh poistenia | Bežné účtovné obdobie | | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | |
|-------------------|--------------------|-----------------------|--------------------------|--|--------------------------|
| | | Výška poistenia | Poist'ovňa | Výška poistenia | Poist'ovňa |
| a | b | c | d | e | f |
| osobné a nákladné | zákonné | 2 500 000 | Kooperatíva a.s. | 2 500 000 | Kooperatíva a.s. |
| osobné a nákladné | zákonné | 700 000 | Kooperatíva a.s. | 700 000 | Kooperatíva a.s. |
| osobné a nákladné | havarijné | 4 835 828 | Kooperatíva a.s. | 5 528 372 | Kooperatíva a.s. |
| Hidromek | strojné, havarijné | 974 613 | Allianz - SP, Bratislava | 974 613 | Allianz - SP, Bratislava |

c) Dlhodobý finančný majetok

Spoločnosť za rok 2012 neeviduje žiaden dlhodobý finančný majetok.

d) Zásoby

V roku 2012 bola k nepohyblivým a zároveň neupotrebitelným zásobám vytvorená opravná položka vo výške 58 945 €. Spoločnosť zároveň vyradila (likvidácia, predaj) všetky zásoby, ku ktorým tvorila OP v roku 2011, a preto ju zúčtovala v plnej výške 17 116 €.

Tabuľka č.9

| OP k zásobám | Bežné účtovné obdobie | | | | |
|-------------------------|-----------------------|---------------|---|---|---------------|
| | PS | Tvorba | Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenia | Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účt. | KZ |
| a | b | c | d | e | f |
| Materiál | 17 116 | 58 945 | 0 | 17 116 | 58 945 |
| Nedokončená výroba | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Výrobky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Zvieratá | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Tovar | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Nehnuteľnosti na predaj | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Poskytnuté preddavky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| SPOLU: | 17 116 | 58 945 | 0 | 17 116 | 58 945 |

Tabuľka č.10

| OP k zásobám | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | | | |
|-------------------------|--|---------------|---|---|---------------|
| | PS | Tvorba | Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenia | Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účt. | KZ |
| a | b | c | d | e | f |
| Materiál | 57 219 | 17 116 | 0 | 57 219 | 17 116 |
| Nedokončená výroba | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Výrobky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Zvieratá | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Tovar | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Nehnuteľnosti na predaj | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Poskytnuté preddavky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| SPOLU: | 57 219 | 17 116 | 0 | 57 219 | 17 116 |

e) Zákazková výroba

Spoločnosť pre svoju materskú spoločnosť realizuje stavby a rekonštrukcie ciest a mostov, ktoré majú charakter zákazkovej výroby. Tieto činnosti sú presne vymedzené v „Registri investícií Spoločnosti“ v členení podľa jednotlivých stavieb.

Prehľad výnosov zo zákazkovej výroby je uvedený v nasledovnej tabuľke:

Tabuľka č.11

| Hodnota zákazkovej výroby | Za bežné účtovné obdobie | Za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|--------------------------|---|
| a | b | c |
| Výnosy za vykonanú prácu na zákazkovej výrobe | 89 556 | 608 411 |
| Úprava výnosov podľa skutočne odpracovaných hodín | 254 | -4 544 |
| Suma prijatých preddavkov | 0 | 0 |
| Suma zadržanej platby | 0 | 0 |
| SPOLU: | 89 810 | 603 867 |

f) Pohľadávky

V účtovnej evidencii vedie Spoločnosť pohľadávky z obchodného styku, pohľadávky z pracovnoprávných vzťahov, pohľadávky voči materskej spoločnosti a pohľadávky, ktoré získala kúpou od Banskobystrického samosprávneho kraja za pohľadávky príspevkovej organizácie. Uvedené pohľadávky sú krátkodobého charakteru.

Na základe zmluvy o dielo, ktorú Spoločnosť uzavrela s Mestom Zvolen na „Čistenie a zimnú údržbu miestnych komunikácií v meste Zvolen“ poskytla Spoločnosť dlhodobú finančnú zábezpeku vo výške 50 000 € ako formu garancie plnenia predmetu zmluvy počas celej doby trvania zmluvy.

Ako dlhodobú pohľadávku vykazuje Spoločnosť uvedenú finančnú zábezpeku a odloženú daň.

Prehľad pohľadávok podľa jednotlivých druhov (bez čistej hodnoty zákazky) je uvedený v nasledovnej tabuľke:

Tabuľka č.12

| Názov položky | V lehote splatnosti | Po lehote splatnosti | Pohľadávky spolu | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--|---------------------|----------------------|------------------|--|
| a | b | c | d | d |
| Pohľadávky z obchodného styku | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Pohľadávky voči dcérskej ÚJ a materskej ÚJ | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Iné pohľadávky | 50 000 | 0 | 50 000 | 50 000 |
| Odložená daňová pohľadávka | 63 694 | 0 | 63 694 | 46 272 |
| Dlhodobé pohľadávky spolu | 113 694 | 0 | 113 694 | 96 272 |
| Pohľadávky z obchodného styku | 3 353 077 | 118 364 | 3 471 441 | 2 678 022 |
| Čistá hodnota zákazky | 280 | 0 | 280 | 55 |
| Pohľadávky voči dcérskej ÚJ a materskej ÚJ | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu | 48 917 | 0 | 48 917 | 48 917 |
| Sociálne poistenie | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Daňové pohľadávky a dotácie | 81 557 | 0 | 81 557 | 120 146 |
| Iné pohľadávky | 4 328 | 5 405 | 9 733 | 2 318 |
| Krátkodobé pohľadávky spolu | 3 488 159 | 123 769 | 3 611 928 | 2 863 388 |

Pohľadávky príspevkovej organizácie, ktoré Spoločnosť získala kúpou od Banskobystrického samosprávneho kraja pri transformácii Spoločnosti na akciovú spoločnosť boli k 1.1. 2012 v sume 13 929 €.

K týmto pohľadávkam mala Spoločnosť vytvorenú opravnú položku vo výške 100%.

V roku 2012 bola časť pohľadávok uhradená vo výške 8 524 €.

Konečný stav pohľadávok príspevkovej organizácie k 31.12.2012 je v sume 5 405 €.

Prehľad pohľadávok (odberateľských faktúr) podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedený v nasledovnej tabuľke:

Tabuľka č.13

| Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--|-----------------------|--|
| a | b | c |
| Pohľadávky do lehoty splatnosti | 3 350 574 | 2 529 178 |
| Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do 1 r. | 41 193 | 148 555 |
| Krátkodobé pohľadávky spolu | 3 391 767 | 2 677 733 |
| Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti 1 - 5 r. | 77 171 | 0 |
| Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti viac ako 5 r. | 0 | 0 |
| Dlhodobé pohľadávky spolu | 77 171 | 0 |

K pohľadávkam, u ktorých je predpoklad ich neuhradenia, resp. len ich čiastočného uhradenia Spoločnosť vytvorila opravné položky.

Vývoj opravnej položky v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Tabuľka č.14

| OP k pohľadávkam | Bežné účtovné obdobie | | | | |
|--|-----------------------|--------------|---|--|----------------|
| | PS | Tvorba | Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenia | Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenie majetku z ÚČT | KZ |
| a | b | c | d | e | f |
| Pohľadávky z obchodného styku | 77 623 | 5 753 | 4 496 | 1 709 | 77 171 |
| Pohľadávky voči dcérskej ÚJ a materskej ÚJ | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu | 48 917 | 0 | 0 | 0 | 48 917 |
| Iné pohľadávky | 13 929 | 0 | 8 524 | 0 | 5 405 |
| Pohľadávky spolu | 140 469 | 5 753 | 13 020 | 1 709 | 131 493 |

g) Finančné účty

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici, ceniny a účty v bankách.

Na zhodnotenie svojich voľných finančných prostriedkov využíva Spoločnosť krátkodobé termínované úložky.

Spoločnosť nemá žiadne peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty, s ktorými nemôže voľne disponovať.

Spoločnosť taktiež neeviduje žiadny krátkodobý finančný majetok.

Tabuľka č.15

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--------------------------|-----------------------|--|
| a | b | c |
| Pokladnica | 1 717 | 2 055 |
| Ceniny | 31 848 | 30 669 |
| Bežné bankové účty | 1 506 789 | 10 400 |
| Bankové účty termínované | 0 | 1 885 000 |
| Peniaze na ceste | -399 | -102 |
| SPOLU: | 1 539 955 | 1 928 022 |

h) Časové rozlíšenie

Na základe akruálneho princípu podvojného účtovníctva účtuje Spoločnosť náklady a výnosy do účtovného obdobia, s ktorým vecne a časovo súvisia.

Na účtoch časového rozlíšenia boli zaúčtované náklady na poistenie majetku, predplatné časopisov, paušálne poplatky za telefóny na rok 2013, časovo rozlíšené platené úroky z leasingových zmlúv, licencie na rok 2013 a pod.

Príjmy budúcich období predstavujú časovo rozlíšené výnosy - očakávané príjmy, ktoré Spoločnosť očakáva za prenájom časti nehnuteľnosti telesa cesty na základe platných nájomných zmlúv.

Prehľad o jednotlivých položkách časového rozlíšenia vykázaných v aktívach Spoločnosti je uvedený v nasledovnej tabuľke:

Tabuľka č.16

| Položka časového rozlíšenia | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--|-----------------------|--|
| a | b | c |
| Náklady budúcich dlhodobých období, z toho: | 0 | 0 |
| - poistenie, telefón, internet | 0 | 0 |
| Náklady budúcich krátkodobých období, z toho: | 8 621 | 17 396 |
| - poistenie | 4 223 | 6 635 |
| - telefón, internet | 1 547 | 1 903 |
| - predplatné odbornej literatúry | 782 | 661 |
| - úroky z leasingových zmlúv | 1 | 10 |
| - licencie k programom | 1 067 | 1 688 |
| - ostatné | 1 001 | 6 499 |
| Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho: | 0 | 0 |
| - prenájom časti nehnuteľnosti telesa cesty | 0 | 0 |
| Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho: | 1 796 | 3 403 |
| - prenájom časti nehnuteľnosti telesa cesty | 1 796 | 3 403 |
| Časové rozlíšenie spolu: | 10 417 | 20 799 |

F. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY

a) Vlastné imanie

Základné imanie Spoločnosti tvorí 100 ks akcií v menovitej hodnote 332 € za kus, v celkovej hodnote 33 200 €. Jediným akcionárom Spoločnosti so 100% podielom je Banskobystrický samosprávny kraj, ako materská účtovná jednotka. K 1.1. 2012 mala Spoločnosť kladné vlastné imanie vo výške 697 339 €.

Účtovný zisk za rok 2011 vo výške 204 115 € bol podľa rozhodnutia Valného zhromaždenia zo dňa 7.6.2011 použitý na doplnenie fondu rozvoja spoločnosti.

Suma nerozdeleného zisku minulých období vo výške 64 227 € zostala naďalej nerozdelená a zostala evidovaná ako nerozdelený zisk minulých rokov.

Tabuľka č.17

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|------------------------------|--|
| a | b | c |
| Účtovný zisk | 204 115 | 783 633 |
| Rozdelenie účtovného zisku | Bežné účtovné obdobie | Bežné účtovné obdobie |
| Prídel do zákonného rezervného fondu | 0 | 0 |
| Prídel do štatutárnych a ostatných fondov | 204 115 | 388 724 |
| Prídel do sociálneho fondu | 0 | 0 |
| Prídel na zvýšenie ZI | 0 | 0 |
| Úhrada straty minulých období | 0 | 391 590 |
| Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov | 0 | 0 |
| Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom | 0 | 3 319 |

b) Rezervy

Spoločnosť v roku 2012 tvorila rezervy na odmeny pri dožití sa 50r. veku života, na odmeny zamestnancov so zmluvnými platmi, rezervy na odchodné a odstupné zamestnancov pri odchode do starobného resp. predčasného dôchodku, rezervy na nevyčerpané dovolenky, rezervu na audit účtovnej zvierky, na opravy vozidiel a mechanizmov, na právne služby a na iné odmeny.

Prehľad o jednotlivých rezervách Spoločnosti je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Tabuľka č.18

| Rezervy | Bežné účtovné obdobie | | | | |
|---------------------------------|-----------------------|----------------|----------------|---------------|----------------|
| | Počiatkový stav | Tvorba | Použitie | Zrušenie | Konečný stav |
| a | b | c | d | e | f |
| Dlhodobé, z toho: | 34 592 | 48 167 | 0 | 34 592 | 48 167 |
| odchodné predčasny dôchodok | 34 592 | 48 167 | 0 | 34 592 | 48 167 |
| Krátkodobé, z toho: | 430 346 | 412 393 | 262 638 | 25 232 | 554 869 |
| nevyčerpané dovolenky (daňová) | 92 115 | 85 563 | 92 115 | 0 | 85 563 |
| audit účtovnej zvierky (daňová) | 11 000 | 7 800 | 11 000 | 0 | 7 800 |
| odmeny - dožitie 50 r. | 12 134 | 17 843 | 12 134 | 0 | 17 843 |
| odmeny - zmluvné platy | 20 679 | 20 980 | 20 679 | 0 | 20 980 |
| odchodné predčasny dôchodok | 4 694 | 24 488 | 0 | 4 694 | 24 488 |
| odchodné starobny dôchodok | 20 538 | 21 256 | 0 | 20 538 | 21 256 |
| odstupné | 0 | 120 394 | 0 | 0 | 120 394 |
| opravy vozidiel a mechanizmov | 124 900 | 97 500 | 124 900 | 0 | 97 500 |
| neplnenie podielu ZŤP | 1 810 | 0 | 1 810 | 0 | 0 |
| právne služby | 0 | 2 000 | 0 | 0 | 2 000 |
| iné odmeny | 0 | 14 569 | 0 | 0 | 14 569 |
| pokuty, penále | 142 476 | 0 | 0 | 0 | 142 476 |
| Spolu : | 464 938 | 460 560 | 262 638 | 59 824 | 603 036 |

Tabuľka č.19

| Rezervy | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | | | |
|---------------------------------------|--|----------------|----------------|---------------|----------------|
| | Počiatkový stav | Tvorba | Použitie | Zrušenie | Konečný stav |
| a | b | c | d | e | f |
| Dlhodobé, z toho: | 22 230 | 33 796 | 8 839 | 12 594 | 34 592 |
| odchodné, odstupné predčasny dôchodok | 7 006 | 33 796 | 0 | 6 209 | 34 592 |
| odchodné, odstupné starobny dôchodok | 15 224 | 0 | 8 839 | 6 385 | 0 |
| Krátkodobé, z toho: | 140 380 | 430 345 | 140 380 | 0 | 430 345 |
| nevyčerpané dovolenky (daňová) | 95 309 | 92 115 | 95 309 | 0 | 92 115 |
| audit účtovnej zvierky (daňová) | 16 000 | 11 000 | 16 000 | 0 | 11 000 |
| odmeny - dožitie 50 r. | 9 625 | 12 134 | 9 625 | 0 | 12 134 |
| odmeny - zmluvné platy | 0 | 20 679 | 0 | 0 | 20 679 |
| odchodné, odstupné predčasny dôchodok | 19 446 | 4 694 | 19 446 | 0 | 4 694 |
| odchodné, odstupné starobny dôchodok | 0 | 20 538 | 0 | 0 | 20 538 |
| opravy vozidiel a mechanizmov | 0 | 124 900 | 0 | 0 | 124 900 |
| neplnenie podielu ZŤP | 0 | 1 810 | 0 | 0 | 1 810 |
| pokuty, penále | 0 | 142 476 | 0 | 0 | 142 476 |
| Spolu : | 162 610 | 464 140 | 149 219 | 12 594 | 464 937 |

c) Závazky

V účtovnej evidencii vedie Spoločnosť záväzky z obchodného styku, pracovnoprávných vzťahov a záväzky voči Banskobystrickému samosprávnemu kraju ako materskej účtovnej jednotke.

Od roku 2008 spláca Spoločnosť dva dlhodobé záväzky voči Banskobystrickému samosprávnemu kraju (BBSK je právnym nástupcom BBRSC - príspevkovej organizácie):

- Záväzok v celkovej výške 10 771 629 € vznikol kúpou hnutelného majetku a zásob od Banskobystrickej regionálnej správy ciest - príspevkovej organizácie dňa 31. decembra 2007. Konečný zostatok záväzku k 31.12.2012 je v sume 5 205 469 €, z toho hodnota dlhodobého záväzku je 4 537 388 € a krátkodobý záväzok je v sume 668 082 €.

Prehľad záväzkov podľa jednotlivých druhov je uvedený v nasledovnej tabuľke:

Tabuľka č.20

| Názov položky | V lehote splatnosti | Po lehote splatnosti | Záväzky spolu | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|----------------------------------|---------------------|----------------------|------------------|--|
| a | b | c | d | d |
| Záväzky voči materskej ÚJ | 4 537 388 | 0 | 4 537 388 | 5 205 469 |
| Záväzky zo SF | 25 779 | 0 | 25 779 | 29 889 |
| Ostatné dlhodobé záväzky | 61 495 | 0 | 61 495 | 435 |
| Dlhodobé záväzky spolu: | 4 624 662 | 0 | 4 624 662 | 5 235 793 |
| Záväzky z obchodného styku | 1 365 639 | 13 789 | 1 379 428 | 1 077 817 |
| Nevyfakturované dodávky | 17 752 | 0 | 17 752 | 2 304 |
| Záväzky voči materskej ÚJ | 668 082 | 0 | 668 082 | 668 082 |
| Záväzky voči zamestnancom | 329 961 | 0 | 329 961 | 358 018 |
| Záväzky zo sociálneho poistenia | 218 450 | 0 | 218 450 | 240 922 |
| Daňové záväzky | 371 281 | 0 | 371 281 | 372 262 |
| Ostatné záväzky | 54 556 | 0 | 54 556 | 34 168 |
| Krátkodobé záväzky spolu: | 3 025 721 | 13 789 | 3 039 510 | 2 753 573 |

Veková štruktúra záväzkov (účet 321) je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Tabuľka č.21

| Záväzky podľa zostatkovej doby splatnosti | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| a | b | c |
| Záväzky do lehoty splatnosti | 1 365 639 | 1 062 363 |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do 1 r. | 13 789 | 360 |
| Krátkodobé záväzky spolu: | 1 379 428 | 1 062 723 |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti 1 - 5 r. | 0 | 0 |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti viac ako 5 r. | 0 | 0 |
| Dlhodobé záväzky spolu: | 0 | 0 |

d) Odložená daň

Spoločnosť má povinnosť účtovať o odloženej dani.

Prehľad výpočtu odloženej dane je uvedený v nasledovnej tabuľke:

Tabuľka č.22

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--|-----------------------|--|
| a | b | c |
| Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou | 278 950 | 243 535 |
| odpočítateľné | 191 699 | 41 898 |
| zdaniteľné | 470 649 | 285 433 |
| Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou | 0 | 0 |
| odpočítateľné | 0 | 0 |
| zdaniteľné | 0 | 0 |
| Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti | 0 | 0 |
| Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty | 0 | 0 |
| Sadzba dane z príjmov (v %) | 23,00% | 19,00% |
| Odložená daňová pohľadávka | 63 694 | 46 272 |
| Uplatnená daňová pohľadávka | 0 | 0 |
| Zaučtovaná ako zníženie nákladov | 17 422 | 0 |
| Zaučtovaná do vlastného imania | 0 | 0 |
| Odložený daňový záväzok | 0 | 0 |

| | | |
|--|----------|----------|
| Zmena odloženého daňového záväzku | 0 | 0 |
| Zaučtovaná ako náklad | 0 | 22 735 |
| Zaučtovaná do vlastného imania | 0 | 0 |

e) Sociálny fond

Spoločnosť povinne tvorí sociálny fond na ťarchu nákladov. V roku 2012 bol tvorený vo výške 1% z vymeriavacieho základu a bol použitý len ako príspevok na stravovanie pre zamestnancov.

Prehľad pohybu SF je uvedený v nasledovnej tabuľke:

Tabuľka č.23

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---------------------------|-----------------------|--|
| a | b | c |
| Začiatkový stav | 29 889 | 36 103 |
| Tvorba na ťarchu nákladov | 36 554 | 36 175 |
| Tvorba zo zisku | 0 | 0 |
| Ostatná tvorba | 0 | 0 |
| Tvorba spolu | 36 554 | 36 408 |
| Čerpanie | 40 664 | 42 623 |
| Konečný zostatok | 25 779 | 29 889 |

f) Bankové úvery

Spoločnosť má schválený bankový úver vo forme kontokorentného účtu vo VUB Banke vo výške 500 000 €. V roku 2012 nedošlo k jeho čerpaniu.

Spoločnosť v roku 2012 obstarala dlhodobý hmotný majetok – 5 ks motorových vozidiel Škoda YETI AMBITION, ktoré boli prefinancované prostredníctvom VÚB Leasing, a.s., Bratislava. Záväzok voči VÚB Leasing a.s., Bratislava bude Spoločnosť postupne splácať do roku 2015.

Tabuľka č. 24

| Názov položky | Mena | Úrok v % | Dátum splatnosti | Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie | Suma istiny v príslušnej mene za predchádzajúce účtovné obdobie |
|-------------------------------------|------|------------|------------------|--|---|
| a | b | c | d | e | f |
| Dlhodobé pôžičky | | | | | |
| Zmluva o úvere č. 610874 | EUR | Fixná 8,45 | 29.08.2015 | 10 249 | |
| Zmluva o úvere č. 611048 | EUR | Fixná 8,45 | 29.08.2015 | 10 249 | |
| Zmluva o úvere č. 611049 | EUR | Fixná 8,45 | 29.08.2015 | 10 249 | |
| Zmluva o úvere č. 611045 | EUR | Fixná 8,45 | 29.08.2015 | 10 249 | |
| Zmluva o úvere č. 611047 | EUR | Fixná 8,45 | 29.08.2015 | 10 249 | |
| Zmluva o úvere č. 611046 | EUR | Fixná 8,45 | 29.08.2015 | 10 249 | |
| Spolu: | | | | 61 494 | |
| Krátkodobé pôžičky | | | | | |
| Zmluva o úvere č. 610874 | EUR | Fixná 8,45 | 29.08.2015 | 5 187 | |
| Zmluva o úvere č. 611048 | EUR | Fixná 8,45 | 29.08.2015 | 5 187 | |
| Zmluva o úvere č. 611049 | EUR | Fixná 8,45 | 29.08.2015 | 5 187 | |
| Zmluva o úvere č. 611045 | EUR | Fixná 8,45 | 29.08.2015 | 5 187 | |
| Zmluva o úvere č. 611047 | EUR | Fixná 8,45 | 29.08.2015 | 5 187 | |
| Zmluva o úvere č. 611046 | EUR | Fixná 8,45 | 29.08.2015 | 5 187 | |
| Spolu: | | | | 31 122 | |
| Krátkodobé finančné výpomoci | | | | | |
| - | | | | | |

g) Časové rozlíšenie

Na základe aktuálneho princípu podvojného účtovníctva účtuje Spoločnosť náklady a výnosy do účtovného obdobia, s ktorým vecne a časovo súvisia.

Na účtoch časového rozlíšenia boli zúčtované časovo rozlíšené obstaranie materiálu v hotovosti.

Výnosy budúcich období predstavujú časovo rozlíšené výnosy z vyfakturovaných nájomov za prenájom časti nehnuteľnosti telesa cesty na základe platných nájomných zmlúv.

Prehľad o jednotlivých položkách časového rozlíšenia na strane pasív Spoločnosti je uvedený v nasledovnej tabuľke:

Tabuľka č.25

| Položka časového rozlíšenia | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--|-----------------------|--|
| a | b | c |
| Výdavky budúcich dlhodobé období, z toho: | 0 | 0 |
| - | 0 | 0 |
| Výdavky budúcich krátkodobé období, z toho: | 10 | 2 542 |
| - telefón, internet | 0 | 2 512 |
| - úroky z leasingových zmlúv | 0 | 30 |
| - ostatné | 10 | 0 |
| Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho: | 0 | 0 |
| - prenájom časti nehnuteľnosti telesa cesty | 0 | 0 |
| Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho: | 7 870 | 6 785 |
| - prenájom časti nehnuteľnosti telesa cesty | 7 870 | 6 785 |
| - | 0 | 0 |

h) Finančný prenájom

Formou finančného prenájmu si Spoločnosť zabezpečuje obnovu svojho vozového parku. V minulosti prostredníctvom prenájmu obstarala 4 ks motorových vozidiel Citroen Berlingo a vozidlo Toyota RAV4.

V roku 2012 Spoločnosť pokračovala v splácaní prenájmu na základe 5 splátkových kalendárov.

Úplné splatenie existujúcich 3 leasingových zmlúv bolo v decembri 2012 a 2 zmluvy budú ukončené v januári 2013.

Prehľad o zostatku splátok leasingov Spoločnosti je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Tabuľka č.26

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | | | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | |
|-----------------|-----------------------|---------------|------------------|--|---------------|------------------|
| | splatnosť | | | splatnosť | | |
| | do 1 roka | od 1- 5 rokov | viac ako 5 rokov | do 1 roka | od 1- 5 rokov | viac ako 5 rokov |
| a | b | c | d | e | f | g |
| Istina | 435 | 0 | 0 | 13 552 | 435 | 0 |
| Finančný náklad | 0 | 0 | 0 | 614 | 0 | 0 |
| Spolu | 435 | 0 | 0 | 14 165 | 435 | 0 |

G. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH

Spoločnosť je zriadená hlavne za účelom správy a údržby cestných komunikácií a mostov.

Na základe platných podpísaných zmlúv Spoločnosť vykonáva správu a údržbu ciest II. a III. triedy pre Banskobystrický samosprávny kraj, pre Slovenskú správu ciest vykonáva správu a údržbu ciest I. triedy a pre Národnú diaľničnú spoločnosť vykonáva Spoločnosť údržbu rýchlostnej komunikácie.

Pre BBSK Spoločnosť taktiež zabezpečuje a realizuje investičnú výstavbu ciest a mostov.

Podstatnú časť výnosov tvoria tržby za zimnú a letnú údržbu ciest.

Ostatné výnosy Spoločnosť dosahuje najmä z prenájmu nehnuteľnosti časti telesa cesty, z poskytovania odborných vyjadrení technickým oddelením, zabezpečovanie služieb hospodárskej mobilizácie pre MDPT SR a taktiež za rôzne vykonané práce pomocou mechanizácie a vozového parku Spoločnosti.

Prehľad tržieb za vlastné výkony (účet 602) je uvedený v nasledovnej tabuľke:

Tabuľka č.27

| Oblasť odbytu | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|----------------------------------|-----------------------|--|
| a | b | c |
| Banskobystrický samosprávny kraj | 9 836 236 | 9 353 269 |
| Slovenská správa ciest | 5 153 874 | 5 049 740 |

| | | |
|-------------------------------------|-------------------|-------------------|
| Národná diaľničná spoločnosť | 121 636 | 101 099 |
| Údržba ciest a mostov celkom | 15 111 746 | 14 504 109 |
| Služby technického oddelenia | 20 827 | 301 213 |
| Prenájom | 49 015 | 46 498 |
| Údržba mesta Zvolen | 226 546 | 23 527 |
| Ostatná podnikateľská činnosť | 782 129 | 627 623 |
| Tržby celkom | 16 190 263 | 15 502 970 |

V roku 2011 Spoločnosť začala s výstavbou nového strediska „Bakova Jama“ pre závod Zvolen.

Výstavbu strediska sa realizuje aj pomocou vlastných zamestnancov. Priame a nepriame náklady zodpovedajúce činnosti zamestnancov za rok 2012 boli aktivované a preúčtované na obstaranie strediska. Pri zaradení uvedeného strediska do majetku Spoločnosti budú súčasťou obstarávacej ceny.

Materiál vyzískaný pri údržbe ciest (napr. pri rekonštrukcii ciest a mostov), ktorý bude znovu použitý na údržbu resp. jeho ďalší predaj Spoločnosť opätovne naskladňuje na sklad.

Rovnako Spoločnosť postupuje aj pri vrátených osobných ochranných prostriedkoch a materiáloch, ktoré zamestnanci vracajú na sklad pri odchode zo zamestnania.

Prehľad ostatných výnosových druhov je uvedený v nasledovnej tabuľke:

Tabuľka č.28

| Druh aktivácie | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--|-----------------------|--|
| a | b | c |
| Aktivácia celkom, z toho: | 19 419 | 38 936 |
| Materiálu a tovaru | 10 422 | 7 650 |
| Dlhodobého hmotného majetku | 8 997 | 31 286 |
| Služieb | 0 | 0 |
| Tržby z predaja materiálu, majetku | 29 813 | 17 503 |
| Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti, z toho: | 178 533 | 90 334 |
| Pokuty, penále, úroky z omeškania, trovy konania | 4 728 | 20 067 |
| Náhrady škody pri poistných udalostiach | 42 582 | 14 223 |
| Odovzdanie šrotu zberným surovinám | 9 940 | 5 558 |
| Inventúrne rozdiely | 107 534 | 26 006 |
| Zúčtovanie OP | 12 883 | 10 498 |
| Bonus za bez škodový priebeh poistných zmlúv | 0 | 0 |
| iné ... | 866 | 13 981 |
| Finančné výnosy, z toho: | 3 263 | 8 324 |
| Úroky z bežných účtov | 506 | 52 |
| Úroky z termínovaných účtov | 2 757 | 8 272 |
| Mimoriadne výnosy | 0 | 0 |

Prehľad o čistom obrate Spoločnosti je uvedený v nasledovnej tabuľke:

Tabuľka č.29

| Druh tržieb | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| a | b | c |
| Tržby za vlastné výrobky | 0 | 0 |
| Tržby z predaja služieb | 16 190 263 | 15 502 970 |
| Tržby za tovar | 23 822 | 0 |
| Výnosy zo zákazky | 89 811 | 603 867 |
| Výnosy z nehnuteľnosti na predaj | 0 | 0 |
| Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou | 0 | 0 |
| Čistý obrat celkom | 16 303 896 | 16 106 838 |

H. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH

Hlavným predmetom činnosti Spoločnosti je údržba a správa cestných komunikácií a s tým súvisiacich činností.

Podstatnú časť celkových nákladov preto tvorí materiál použitý pri údržbe ciest (inertný posypový materiál, chemický posypový materiál, materiál na vysprávkvy, dopravné značky, zvodidlá, pohonné látky)

Prehľad jednotlivých nákladových druhov je uvedený v nasledovnej tabuľke:

Tabuľka č.30

| Druh nákladu | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--|-----------------------|--|
| a | b | c |
| Spotreba materiálu, z toho: | 6 116 589 | 5 457 417 |
| Posypový materiál a ost. materiál na údržbu ciest | 3 963 193 | 3 565 793 |
| PHL, oleje a špeciálne kvapaliny | 1 505 216 | 1 267 042 |
| Náhradné diely | 438 689 | 462 998 |
| Iné... | 209 491 | 161 582 |
| Spotreba energie | 261 583 | 276 603 |
| Zúčtovanie OP k zásobám | 58 945 | 17 116 |
| Opravy a udržiavanie, z toho: | 604 128 | 435 751 |
| Vozidlá a mechanizmy | 520 502 | 383 934 |
| Iné... | 83 626 | 51 817 |
| Cestovné, reprezentačné | 13 199 | 11 746 |
| Ostatné služby, z toho: | 1 719 984 | 1 863 322 |
| audítorské služby | 9 800 | 17 000 |
| iné uisťovacie audítorské služby | 0 | 231 |
| odborné poradenstvo | 4 200 | 13 750 |
| daňové poradenstvo | 4 000 | 0 |
| elektronické aukcie | 0 | 20 795 |
| subdodávky pri údržbe ciest | 1 061 252 | 650 455 |
| ochrana objektov | 305 302 | 262 090 |
| telefón, internet, softwarové služby, poštovné | 150 093 | 146 677 |
| dodávateľské náklady pri zákazkovej výrobe | 0 | 497 304 |
| Iné... | 185 337 | 255 020 |
| Mzdové náklady, z toho: | 4 258 225 | 4 215 506 |
| Mzdy a dohody | 4 247 465 | 4 200 749 |
| Rezerva na mzdy | 10 760 | 14 756 |
| Odmeny členov orgánov spoločnosti | 40 500 | 39 395 |
| Zákonné sociálne zabezpečenie, z toho: | 1 537 233 | 1 506 211 |
| Sociálna poisťovňa | 1 067 593 | 1 069 109 |
| Zdravotné poisťovne | 426 592 | 427 139 |
| Rezerva na odvody | 43 048 | 9 963 |
| Zákonné sociálne náklady | 552 143 | 519 256 |
| Tvorba SF | 36 547 | 36 408 |
| Príspevok na stravovanie a pitný režim | 259 986 | 275 724 |
| Príspevok na DDP | 52 357 | 51 211 |
| Odstupné, odchodné | 18 674 | 79 946 |
| Rezerva na odchodné a odstupné | 114 700 | 13 639 |
| Ochranné osobné pracovné prostriedky | 40 787 | 37 696 |
| Iné... | 29 092 | 24 631 |
| Ostatné dane a poplatky | 118 909 | 134 445 |
| Daň z motorových vozidiel | 96 572 | 107 654 |
| Iné... | 22 337 | 26 791 |
| Iné náklady na hospodársku činnosť, z toho: | 167 942 | 390 389 |
| Predaj materiálu | 26 743 | 12 451 |
| Pokuty, penále | 12 | 145 545 |
| OP k pohľadávkam | 5 753 | 90 539 |
| Poistenie | 135 131 | 136 792 |
| Iné... | 303 | 5 063 |
| Manká a škody | 5 589 | 0 |
| Odpisy, OP k dlhodobému majetku | 978 834 | 1 079 482 |
| Finančné náklady | 4 878 | 5 304 |

| | | |
|---------------|-------------------|-------------------|
| SPOLU: | 16 438 680 | 15 951 942 |
|---------------|-------------------|-------------------|

I. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

Spoločnosť má povinnosť účtovať o odloženej dani.

Tabuľka č.31

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| a | b | c |
| Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov | 11 077 | 0 |
| Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov | 0 | 0 |
| Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala | 0 | 0 |
| 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 | 0 | 0 |
| Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka | 0 | 0 |
| Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty VI bez účtovania na účty nákladov a výnosov | 0 | 0 |

Prevod od teoretickej dane z príjmov právnických osôb k vykázanej dani z príjmov v daňovom priznaní Spoločnosti je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Tabuľka č.32

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | | | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | |
|----------------------------------|-----------------------|---------------|---------------|--|----------------|---------------|
| | ZD | daň | daň % | ZD | daň | daň % |
| a | b | c | d | e | f | g |
| Výsledok HV pred zdanením | 82 434 | x | 100% | 309 992 | x | 100% |
| Teoretická daň | x | 15 662 | 19,00% | x | 58 898 | 19,00% |
| Daňovo neuznané náklady | 484 808 | 92 114 | 111,74% | 519 877 | 98 777 | 31,86% |
| Výnosy nepodliehajúce dani | -417 676 | -79 358 | -96,27% | -401 163 | -76 221 | -24,59% |
| Umorenie daňovej straty | 0 | 0 | 0,00% | 0 | 0 | 0,00% |
| Spolu: | 149 566 | 28 418 | 34,47% | 428 706 | 81 454 | 26,28% |
| Splatná daň z príjmov | x | 28 418 | 34,47% | x | 81 454 | 26,28% |
| Odložená daň z príjmov | x | -17 422 | -21,13% | x | 22 735 | 7,33% |
| Celková daň z príjmov | x | 10 995 | 13,34% | x | 104 189 | 33,61% |

J. INFORMÁCIE O PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

Na podsúvahových účtoch eviduje Spoločnosť majetok zverený do výkonu správy na základe zmluvy o Výkone správy majetku BBSK, a majetok hospodárskej mobilizácie z Ministerstva dopravy, pôšt a telekomunikácií SR.

V roku 2011 Spoločnosť odkúpila od BBSK drobný hmotný a drobný nehmotný majetok. Vo výkone správy Spoločnosti zostal len drobný hmotný majetok v rekreačných zariadeniach vo vlastníctve BBSK.

Spoločnosť sa rozhodla, že v podsúvahovej evidencii bude evidovať iba majetok zverený do správy, preto drobný hmotný a drobný nehmotný majetok vo vlastníctve Spoločnosti vyradila z účtovnej evidencie.

Drobný majetok Spoločnosti po vyradení z evidencie na podsúvahovom účte Spoločnosť aj naďalej podrobne eviduje v samostatnom účtovnom programe „ORIS-SKLAD“.

Tabuľka č.33

| Druh majetku | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| a | b | c |
| Majetok BBSK vo výkone správy, z toho: | 189 127 732 | 181 005 755 |
| Dlhodobý majetok - hmotný | 189 102 100 | 180 948 805 |
| Dlhodobý majetok - nehmotný | 7 599 | 32 531 |
| Drobný majetok - nehmotný | 0 | 0 |
| Drobný majetok - hmotný | 18 033 | 24 419 |
| Dlhodobý majetok - MDPT SR | 1 118 | 5 552 |
| Majetok Spoločnosti - drobný | 0 | 0 |
| Spolu: | 189 128 850 | 181 011 307 |

K. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

a) Ručenie Spoločnosti

- Na základe ručiteľskej listiny č. 508/2010/RL zo dňa 22.10.2010 prebrala Spoločnosť za Dlžníka (SAD Lučenec, akciová spoločnosť, Mikušovská cesta 17, 984 01 Lučenec) v prospech Veriteľa (Všeobecná úverová banka, a.s., Mlynské nivy 1, 829 90 Bratislava) ručenie za riadne a včasné splnenie Zabezpečených záväzkov a v prípade, ak Dlžník nesplní ktorýkoľvek zo Zabezpečených záväzkov, na prvé požiadanie Veriteľa okamžite uspokojí a zaplatí mu požadovanú dlžnú čiastku.
- Na základe ručiteľskej listiny č. 459/2010/RL zo dňa 22.10.2010 prebrala Spoločnosť za Dlžníka (SAD Zvolen, akciová spoločnosť, Balkán 53, 960 95 Zvolen) v prospech Veriteľa (Všeobecná úverová banka, a.s., Mlynské nivy 1, 829 90 Bratislava) ručenie za riadne a včasné splnenie Zabezpečených záväzkov a v prípade, ak Dlžník nesplní ktorýkoľvek zo Zabezpečených záväzkov, na prvé požiadanie Veriteľa okamžite uspokojí a zaplatí mu požadovanú dlžnú čiastku.
- Na základe ručiteľskej listiny č. 594/2011/RL zo dňa 12.12.2011 prebrala Spoločnosť za Dlžníka (SAD Lučenec, akciová spoločnosť, Mikušovská cesta 17, 984 01 Lučenec) v prospech Veriteľa (Všeobecná úverová banka, a.s., Mlynské nivy 1, 829 90 Bratislava) ručenie za riadne a včasné splnenie Zabezpečených záväzkov a v prípade, ak Dlžník nesplní ktorýkoľvek zo Zabezpečených záväzkov, na prvé požiadanie Veriteľa okamžite uspokojí a zaplatí mu požadovanú dlžnú čiastku.
- Na základe ručiteľskej listiny č. 579/2011/RL zo dňa 12.12.2011 prebrala Spoločnosť za Dlžníka (SAD Zvolen, akciová spoločnosť, Balkán 53, 960 95 Zvolen) v prospech Veriteľa (Všeobecná úverová banka, a.s., Mlynské nivy 1, 829 90 Bratislava) ručenie za riadne a včasné splnenie Zabezpečených záväzkov a v prípade, ak Dlžník nesplní ktorýkoľvek zo Zabezpečených záväzkov, na prvé požiadanie Veriteľa okamžite uspokojí a zaplatí mu požadovanú dlžnú čiastku.

Celkový prehľad o poskytnutom ručení Spoločnosťou pre iné spoločnosti je uvedený v nasledovnej tabuľke:

Tabuľka č.34

| Druh podmieneného záväzku | Bežné účtovné obdobie | | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | |
|---|-----------------------|-----------------------------|--|-----------------------------|
| | hodnota celkom | hodnota voči spriazn.osobám | hodnota celkom | hodnota voči spriazn.osobám |
| a | b | c | d | e |
| Zo súdnych rozhodnutí | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Z poskytnutých záruk | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Zo všeobecne záväzných právnych predpisov | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Zo zmluvy o podriadenom záväzku | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Z ručenia | 7 072 312 | 0 | 7 589 270 | 0 |
| Iné podmienené záväzky | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Spolu: | 7 072 312 | 0 | 7 589 270 | 0 |

L. PRÍJMY ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH ORGÁNOV A DOZORNÝCH ORGÁNOV

Suma peňažných príjmov vyplatených Spoločnosťou v roku 2012 orgánom Spoločnosti je uvedená v nasledovnej tabuľke:

Tabuľka č.35

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | |
|----------------|-----------------------|-----------------------|--|-----------------------|
| | Hrubý príjem | Odvody zamestnávateľa | Hrubý príjem | Odvody zamestnávateľa |
| a | b | c | d | e |
| Predstavenstvo | 8 400 | 2 957 | 8 400 | 2 957 |
| Dozorná rada | 32 100 | 11 299 | 30 995 | 10 910 |
| Spolu: | 40 500 | 14 256 | 39 395 | 13 867 |

M. EKONOMICKÉ VZŤAHY S PRIAZNENÝMI OSOBAMI

Pre svoju materskú spoločnosť (Banskobystrický samosprávny kraj) zabezpečuje Spoločnosť všetky činnosti uvedené v bode A, písmeno a), prvý odsek - na základe podpísanej rámcovej zmluvy o Výkone správy.

Tieto činnosti Spoločnosť vykonáva až po objednaní uvedených prác odborným referentom – cestným inšpektorom BBSK.

Vykonané práce sa následne mesačne fakturujú Banskobystrickému samosprávnemu kraju v členení podľa jednotlivých závodov a druhov činností.

V roku 2012 bol objem fakturácie medzi Spoločnosťou a materskou spoločnosťou v hodnote 12 185 713 € s DPH. Uvedená suma zahŕňa zimnú údržbu ciest, letnú údržbu, odstraňovanie havárií, mimoriadne udalosti, rekonštrukcie ciest a mostov a taktiež refakturácie dane z nehnuteľností a zrážkových vôd z nehnuteľností patriacich BBSK.

Objem fakturácie medzi Spoločnosťou a BBSK je uvedený v nasledovnej tabuľke:

Tabuľka č.36

| Dcérska/Materská účtovná jednotka | Kód druhu obchodu | Hodnotové vyjadrenie obchodu | |
|-----------------------------------|-------------------|------------------------------|--|
| | | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
| a | b | c | d |
| BBSK | 3 | 12 185 713 | 12 576 772 |

N. INFORMÁCIE O SKUTOČNOSTIACH, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA, DO DŇA ZOSTAVENIA ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Po 31.12.2012 nenastali žiadne významné skutočnosti ktoré, by mali vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva – údajov vykázaných v účtovnej závierke k 31.12.2012.

O. PREHĽAD ZMIEN VLASTNÉHO IMANIA

K 1.1.2012 mala Spoločnosť kladné vlastné imanie vo výške 697 339 €. Za rok 2012 dosiahla Spoločnosť výsledok hospodárenia - zisk (po zdanení) vo výške 70 792 €.

Prehľad o pohybe vlastného imania Spoločnosti je uvedený v nasledovnej tabuľke:

Tabuľka č.37

| Položka VI | Bežné účtovné obdobie | | | | |
|----------------------------------|-----------------------|-----------|----------|----------|---------------|
| | PS | Prírastky | Úbytky | Presuny | KZ |
| a | b | c | d | e | f |
| Základné imanie, z toho: | 33 200 | 0 | 0 | 0 | 33 200 |
| ZI | 33 200 | 0 | 0 | 0 | 33 200 |
| Vlastné akcie a podiely | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Zmena ZI | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Pohľadávky za upísané VI | 0 | | 0 | | 0 |
| Kapitálové fondy, z toho: | 3 752 | 0 | 0 | 0 | 3 752 |
| Emisné ážio | 433 | 0 | 0 | 0 | 433 |

| | | | | | |
|---|----------------|----------------|----------|----------------|----------------|
| Ostatné kapitálové fondy | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Zákonný rezervný fond z kapitál. vkladov | 3 319 | 0 | 0 | 0 | 3 319 |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí, rozdelení | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Fondy zo zisku, z toho: | 392 045 | 204 115 | 0 | 0 | 596 160 |
| Zákonný rezervný fond | 3 321 | 0 | 0 | 0 | 3 321 |
| Nedeliteľný fond | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Štatutárne fondy a ostatné fondy | 388 724 | 204 115 | 0 | 0 | 592 839 |
| Výsledok hospodárenia minulých rokov, z toho: | 64 227 | 0 | 0 | 0 | 64 227 |
| Nerozdelený zisk minulých rokov | 64 227 | 0 | 0 | 0 | 64 227 |
| Neuhradená strata minulých rokov | 0 | | 0 | 0 | 0 |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia | 204 115 | 70 792 | 0 | 204 115 | 70 792 |
| Vyplatené dividendy | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ostatné položky VI | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Spolu: | 697 339 | 274 907 | 0 | 204 115 | 768 131 |

Tabuľka č.38

| Položka VI | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | | | |
|---|--|----------------|-----------------|----------------|----------------|
| | PS | Prírastky | Úbytky | Presuny | KZ |
| a | b | c | d | e | f |
| Základné imanie, z toho: | 29 881 | 0 | -3 319 | 0 | 33 200 |
| ZI | 33 200 | 0 | 0 | 0 | 33 200 |
| Vlastné akcie a podiely | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Zmena ZI | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Pohľadávky za upísané VI | -3 319 | | -3 319 | | 0 |
| Kapitálové fondy, z toho: | 3 752 | 0 | 0 | 0 | 3 752 |
| Emisné ážio | 433 | 0 | 0 | 0 | 433 |
| Ostatné kapitálové fondy | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Zákonný rezervný fond z kapitál. vkladov | 3 319 | 0 | 0 | 0 | 3 319 |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí, rozdelení | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Fondy zo zisku, z toho: | 3 321 | 388 724 | 0 | 0 | 392 045 |
| Zákonný rezervný fond | 3 321 | 0 | 0 | 0 | 3 321 |
| Nedeliteľný fond | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Štatutárne fondy a ostatné fondy | 0 | 388 724 | 0 | 0 | 388 724 |
| Výsledok hospodárenia minulých rokov, z toho: | -306 161 | 0 | -370 388 | 0 | 64 227 |
| Nerozdelený zisk minulých rokov | 85 429 | 0 | 21 202 | 0 | 64 227 |
| Neuhradená strata minulých rokov | -391 590 | | -391 590 | 0 | 0 |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia | 783 633 | 204 115 | 0 | 783 633 | 204 115 |
| Vyplatené dividendy | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ostatné položky VI | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Spolu: | 514 426 | 592 839 | -373 707 | 783 633 | 697 339 |

P. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Peňažné toky v eurách k 31.12.2012 sú uvedené v nasledovnej tabuľke:

Tabuľka č.39

| Označenie | Text | 2012 | 2 011 |
|-----------------|--|------------------|-------------------|
| a | b | b | d |
| HVBO | Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie | 70 792 | 204 115 |
| O | Odpisy za účtovné obdobie | 975 757 | 1 079 545 |
| HVBO + O | Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie + Odpisy z účtovné obdobie | 1 046 549 | 1 283 660 |
| A.1. | Zmena stavu zásob | -55 610 | -485 250 |
| A.1.1. | Materiál | -55 610 | -485 250 |
| A.1.2. | Nedokončená výroba a polotovary | | |
| A.1.3. | Zákazková výroba s predpokladanou dobou ukončenia dlhšou ako jeden rok | | |
| A.1.4. | Výrobky | | |
| A.1.5. | Zvieratá | | |
| A.1.6. | Tovar | | |
| A.1.7. | Poskytnuté preddavky na zásoby | | |
| A.2. | Zmena stavu krátkodobých pohľadávok | -757 516 | -55 133 |
| A.2.1. | Pohľadávky z obchodného styku | -793 870 | 65 411 |
| A.2.2. | Čistá hodnota zákazky | -226 | 5 530 |
| A.2.3. | Pohľadávky voči ovládanej a ovládajúcej osobe | | |
| A.2.4. | Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku | | |
| A.2.5. | Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu | | |
| A.2.6. | Sociálne zabezpečenie | | |
| A.2.7. | Daňové pohľadávky | 38 589 | -120 146 |
| A.2.8. | Iné pohľadávky | -2 009 | -5 928 |
| A.3. | Zmena dlhodobých pohľadávok | -17 422 | 22 735 |
| A.3.1. | Pohľadávky z obchodného styku | | |
| A.3.2. | Pohľadávky voči ovládanej a ovládajúcej osobe | | |
| A.3.3. | Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku | | |
| A.3.4. | Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu | | |
| A.3.5. | Daňové pohľadávky | | |
| A.3.6. | Iné pohľadávky | | |
| A.3.7. | Odložená daňová pohľadávka | -17 422 | 22 735 |
| A.4. | Zmena krátkodobých záväzkov | 285 937 | -1 468 757 |
| A.4.1. | Záväzky z obchodného styku | 301 611 | -1 124 999 |
| A.4.2. | Nevyfakturované dodávky | 15 448 | 2 304 |
| A.4.3. | Záväzky voči ovládanej osobe a ovládajúcej osobe | 0 | -50 546 |
| A.4.4. | Ostatné záväzky v rámci konsolidovaného celku | 0 | 0 |
| A.4.5. | Záväzky voči spoločníkom a združeniu | | |
| A.4.6. | Záväzky voči zamestnancom | -28 057 | 27 162 |
| A.4.7. | Záväzky zo sociálneho zabezpečenia | -22 472 | 24 634 |
| A.4.8. | Daňové záväzky a dotácie | -981 | -139 626 |
| A.4.9. | Ostatné záväzky | 20 388 | -207 686 |
| A.5. | Zmena stavu dlhodobých záväzkov | -611 131 | -687 847 |
| A.5.1. | Dlhodobé záväzky z obchodného styku | | |
| A.5.2. | Dlhodobé nevyfakturované dodávky | | |
| A.5.3. | Dlhodobé záväzky voči ovládanej osobe a ovládajúcej osobe | -668 081 | -668 082 |
| A.5.4. | Ostatné dlhodobé záväzky v rámci konsolidovaného celku | | |
| A.5.5. | Dlhodobé prijaté preddavky | | |

| | | | |
|--------------|--|-----------------|-------------------|
| A.5.6. | Dlhodobé zmenky na úhradu | | |
| A.5.7. | Vydané dlhopisy | | |
| A.5.8. | Závazky zo sociálneho fondu | -4 110 | -6 214 |
| A.5.9. | Ostatné dlhodobé záväzky | 61 060 | -13 551 |
| A.5.10. | Odložený daňový záväzok | | |
| A.6. | Zmena stavu časového rozlíšenia | 8 935 | 1 416 |
| A.6.1. | Náklady budúcich období | 8 775 | 1 969 |
| A.6.2. | Prijmy budúcich období | 1 607 | -2 219 |
| A.6.3. | Výdavky budúcich období | -2 532 | 2 427 |
| A.6.4. | Výnosy budúcich období | 1 085 | -761 |
| A *** | Peňažný tok zo základných podnikateľských činností | -100 258 | -1 389 176 |
| B.1. | Zmena stavu dlhodobého nehmotného majetku | 8 088 | 5 276 |
| B.1.1. | Zriaďovacie výdavky | | |
| B.1.2. | Aktivované náklady na vývoj | | |
| B.1.3. | Softvér | 8 088 | 5 276 |
| B.1.4. | Oceniteľné práva | | |
| B.1.5. | Goodwill | | |
| B.1.6. | Ostatný dlhodobý nehmotný majetok | | |
| B.1.7. | Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok | | |
| B.1.8. | Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok | | |
| B.2. | Zmena stavu dlhodobého hmotného majetku | 541 761 | 889 669 |
| B.2.1. | Pozemky | | |
| B.2.2. | Stavby | 1 841 | 1 840 |
| B.2.3. | Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí | 574 141 | 973 040 |
| B.2.4. | Pestovateľské celky trvalých porastov | | |
| B.2.5. | Základné stádo a ťažné zvieratá | | |
| B.2.6. | Ostatný dlhodobý hmotný majetok | 1 031 | 1 031 |
| B.2.7. | Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok | -35 252 | -86 242 |
| B.2.8. | Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok | | |
| B.2.9. | Opravná položka k nadobudnutému majetku | | |
| B.3. | Zmena stavu dlhodobého finančného majetku | 0 | 0 |
| B.3.1. | Podielové cenné papiere a podiely v ovládanej osobe | | |
| B.3.2. | Podielové cenné papiere a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom | | |
| B.3.3. | Ostatné dlhodobé cenné papiere a podiely | | |
| B.3.4. | Pôžičky v účtovnej jednotke v konsolidovanom celku | | |
| B.3.5. | Ostatný dlhodobý finančný majetok | | |
| B.3.6. | Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok | | |
| B.3.7. | Obstarávaný dlhodobý finančný majetok | | |
| B.3.8. | Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok | | |
| O | ODPISY | -975 757 | -1 079 545 |
| B*** | Peňažný tok z investičných činností | -425 908 | -184 600 |
| D.1. | Zmena stavu základného imania | 0 | 3 319 |
| D.1.1. | Základné imanie | 0 | 3 319 |
| D.1.2. | Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely | | |
| D.1.3. | Zmena základného imania | | |
| D.2. | Zmena stavu kapitálových fondov | 0 | 0 |
| D.2.1. | Emisné ážio | | |
| D.2.2. | Ostatné kapitálové fondy | | |

| | | | |
|-------------|---|------------------|-------------------|
| D.2.3. | Zákonný rezervný fond (Nedeliteľný fond) z kap. Vkladov | | |
| D.2.4. | Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov | | |
| D.2.5. | Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín | | |
| D.2.6. | Oceňovacie rozdiely z precenenia pri splnutí a rozdlení | | |
| D.3. | Zmena stavu fondov zo zisku | 204 115 | 388 724 |
| D.3.1. | Zákonný rezervný fond | 0 | 0 |
| D.3.2. | Nedeliteľný fond | | |
| D.3.3. | Štatutárne fondy a ostatné fondy | 204 115 | 388 724 |
| D.4. | Zmena stavu výsledku hospodárenia | -204 115 | -413 245 |
| D.4.1. | Nerozdelený zisk minulých rokov | 0 | -21 202 |
| D.4.2. | Neuhradená strata minulých rokov | 0 | 391 590 |
| D.4.3. | Výsledok hospodárenia za minulé účtovné obdobie | -204 115 | -783 633 |
| D.5. | Zmena stavu rezerv | 138 099 | 302 327 |
| D.5.1. | Rezervy zákonné | -9 753 | -8 193 |
| D.5.2. | Ostatné dlhodobé rezervy | 13 574 | 12 362 |
| D.5.3. | Krátkodobé rezervy | 134 278 | 298 158 |
| D.6. | Zmena stavu bankových úverov a výpomocí | 0 | 0 |
| D.6.1. | Bankové úvery dlhodobé | | |
| D.6.2. | Bežné bankové úvery | | |
| D.6.3. | Krátkodobé finančné výpomoci | | |
| D*** | Peňažný tok z finančných činností | 138 099 | 281 125 |
| I. | Peňažný tok zo základných podnikateľských činností | -100 258 | -1 389 176 |
| II. | Peňažný tok z investičných činností | -425 908 | -184 600 |
| III. | Peňažný tok z finančných činností | 138 099 | 281 125 |
| F. | Zmena stavu peňažných prostriedkov a ekvivalentov | -388 067 | -1 292 651 |
| G. | Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia | 1 928 022 | 3 220 673 |
| H. | Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia | 1 539 955 | 1 928 022 |
| I. | Kontrolné číslo správnosti výpočtu | 0 | 0 |
| J. | Zmena stavu peňažných prostriedkov a ekvivalentov | -388 067 | -1 292 651 |

Q. MIESTO PRE OSOBITÉ ZÁZNAMY