

A. Základné informácie o účtovnej jednotke**A. a,b,c) Základné informácie**

A.a) Obchodné meno účtovnej jednotky: Sibamac a.s.
 Sídlo: Stará Vajnorská 25, 83000 Bratislava
 Dátum založenia: 01.05.1992
 Dátum vzniku: 01.05.1992

A.b) Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky: Hlavné činnosti spoločnosti podľa výpisu z OR:
 - vykonávanie bytových a občianskych stavieb,
 - vykonávanie priemyselných a inžinierskych stavieb,
 - poradenská a konzultačná činnosť v stavebníctve,
 - výroba stavebných hmôt a betónových výrobkov,
 - nákup a predaj tovarov,
 - údržba a oprava dopravných a mechanizačných prostriedkov,
 - prenájom dopravných a mechanizačných zariadení,
 - montáž, opravy a údržba elektrických zariadení a bleskozvodov,
 - výroba, inštalácia a opravy ústredného kúrenia a vetrania,
 - montáž a opravy plynových zariadení,
 - verejná cestná nákladná doprava,
 - inžinierska činnosť v investičnej výstavbe,
 - automatizované spracovanie dát, vedenie účtovníctva a účtovné poradenstvo,
 - výroba a montáž ocelových konštrukcií,
 - výroba výstuže pre stavebníctvo,
 - výroba podzemných stien z ocele a ocelebetónu,
 - priemyselná výroba pilótových konštrukcií.

A. c) Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov		10
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:		4
Počet vedúcich zamestnancov		

A. d) Podniky, v ktorých je podnik neobmedzene ručiacim spoločníkom

Obchodné meno	Sídlo	Právna forma	Ostatné dôležité skutočnosti
The Tonsley Property	Bratislava	s.r.o.	70% podiel, opravná položka
Elektromac	Bratislava	s.r.o.	70% podiel, opravná položka
Stavokov - Projekty	Trenčín	s.r.o.	40% podiel, opravná položka
Sibamac západ v likvidácii	Trnava	s.r.o.	100% podiel, opravná položka

A. e,f) Právny dôvod a dátum schválenia účtovnej závierky

Riadna účtovná závierka k 31. 12. 2013.

A. e) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky: ☒ riadna ☐ mimoriadna ☐ priebežná

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

C. Informácie o konsolidovanom celku, ak je účtovná jednotka jeho súčasťou

Spoločnosť Sibamac a.s. Bratislava je dcérskou spoločnosťou firmy NANSONA HOLDING LIMITED

C.a) Obchodné meno a sídlo konsolidovanej účtovnej jednotky, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za všetky skupiny účtovných jednotiek konsolidovaného celku, pre ktorú je účtovná jednotka konsolidovanou účtovnou jednotkou:

C.b) Obchodné meno a sídlo bezprostredne konsolidujúcej účtovnej jednotky, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za tú skupinu účtovných jednotiek konsolidovaného celku, ktorého súčasťou je aj účtovná jednotka:

C.c) Obchodné meno a sídlo konsolidujúcej účtovnej jednotky, v ktorej je možné tieto konsolidované účtovné závierky získať:

Adresa registračného súdu, ktorý vedie obchodný register, v ktorom sa uložia tieto konsolidované účtovné závierky:

E. Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

E. ÚČTOVNÉ METÓDY A VŠEOBECNÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY

a/ Účtovná závierka je zostavená v zmysle zákona o účtovníctve k 31.12.2013 za predpokladu nepretržitého pokračovania jej činnosti. Uznesením okresného súdu Bratislava I zo dňa 15.11.2010, súd povolil reštrukturalizáciu dlžníka SIBAMAC s právoplatnosťou dňa 24.11.2010. Dňa 6.7.2011 bolo v Obchodnom vestníku č. 129/11 zverejnené uznesenie Okresného súdu Bratislava I, ktorým súd potvrdil reštrukturalizačný plán našej spoločnosti a zároveň ukončil reštrukturalizáciu našej spoločnosti.

b/ V roku 2013 neboli realizované žiadne významné zmeny v účtovných metódach.

c/ Dlhodobý majetok a zásoby obstarávané dodávateľským spôsobom sa oceňujú obstarávacími cenami t.j. cenami vrátane vedľajších nákladov súvisiacich s ich obstaraním (najmä prepravné, clo, poistné príp. ďalšie náklady súvisiace s ich obstaraním). Dlhodobý majetok a zásoby obstarávané vo vlastnej réžii sa oceňujú na úrovni vlastných nákladov.

Pohľadávky, prechodné účty aktív a pasív, rezervy a záväzky sú vytvárané a oceňované s rešpektovaním zásady opatrnosti.

Opravné položky vytvárame k DNM, k zásobám na základe ich použiteľnosti, k finančným investíciám na základe výnosnosti a celkového hospodárenia a k pohľadávkam na základe individuálneho posúdenia reálnosti splatenia pohľadávok po lehote splatnosti.

d/ Pri odpisovaní DHM a DNM postupuje a.s. v zmysle zákona o dani z príjmov a za účtovné odpisy zvolila odpisy daňové. Odpisový plán je vytvorený individuálne pre každý odpisovaný majetok.

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene prepočítavame na EUR v zmysle § 24 zákona o účtovníctve.

E. a,b) Pokračovanie účtovnej jednotky, Zmena účtovných zásad

Účtovná závierka je zostavená v zmysle zákona o účtovníctve k 31.12.2013 za predpokladu nepretržitého pokračovania jej činnosti.

E.a) Účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti: ☒ áno ☐ nie

V prípade ak nie, uviesť dôvod:

E.b) Zmeny účtovných zásad a metód
Účtovné metódy a zásady boli aplikované v rámci platného zákona o účtovníctve, s osobitosťami:

Druh zmeny zásady alebo metódy	Dôvod zmeny	Hodnota vplyvu na príslušnú zložku bilancie
--------------------------------	-------------	---

E. c) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov

E. c) (1.) Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou

Podnik nakupoval v danom roku dlhodobý nehmotný majetok

Dlhodobý nehmotný majetok nakupovaný podnik oceňoval obstarávacou cenou v zložení:

☒ Obstarávacia cena vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním v zložení:

☒ dopravné ☐ provízie ☐ skonto ☐ poistné ☐ clo

E. c) (4.) Dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou

Podnik v bežnom roku nakupoval dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý hmotný majetok nakupovaný oceňoval podnik obstarávacou cenou v zložení:

☒ Obstarávacia cena vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním v zložení

☒ dopravné ☐ provízie ☒ poistné ☐ clo

E. c) (7.) Dlhodobý finančný majetok

Podnik v bežnom roku vlastnil cenné papiere

Podiely na základnom imaní spoločností, cenné papiere a deriváty oceňoval:

☒ obstarávacou cenou pri nákupe a predaji

☐ pri nákupe obstarávacou cenou a pri predaji váženým aritmetickým priemerom (pri rovnakom druhu, rovnakom emitentovi, rovnakej mene)

☐ metódou FIFO (pri rovnakom druhu, rovnakom emitentovi a rovnakej mene)

☐ inak:

E. c) (8.1.) Zásoby obstarané kúpou

Podnik nakupoval zásoby

Účtovanie obstarania a úbytku zásob
Pri účtovaní zásob postupoval podnik podľa Postupov účtovania PÚ §43

☒ spôsobom A účtovania zásob

☐ spôsobom B účtovania zásob

E. c) (8.2.) Zásoby obstarané kúpou

Nakupované zásoby oceňoval podnik obstarávacou cenou v zložení:

- ☒ Obstarávacia cena vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním v zložení:
☒ dopravné ☐ provízie ☐ poistné ☐ clo
☐ iné

Náklady súvisiace s obstaraním zásob

- ☒ pri prijíme na sklad sa rozpočítavali s cenou obstarania na technickú jednotku obstaranej zásoby
☐ inak

Pri vyskladnení zásob sa používal

- ☒ vážený aritmetický priemer z obstarávacích cien, aktualizovaný mesačne
☐ metóda FIFO (prvá cena na ocenenie prírastku zásob sa použila ako prvá cena na ocenenie úbytku zásob)
☐ iný spôsob:

E. c) (12.) Pohľadávky

Pohľadávky oceňoval podnik:

Pohľadávky sú oceňované rešpektovaním zásady opatrnosti

E. c) (14.) Časové rozlíšenie na strane aktív

Časové rozlíšenie na strane aktív oceňoval podnik:

E. c) (15.) Závázky, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov

Závázky, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov oceňoval podnik:

E. d) Spôsob zostavenia odpisového plánu dlhodobého majetku

Odpisový plán je vytvorený individuálne pre každý odpisovaný majetok.

E. d) (2. časť) Spôsob zostavenia odpisového plánu dlhodobého majetku

- ☒ Odpisový plán účtovných odpisov **nehmotného majetku** vychádzal z požiadavky zákona 431/2002. Dodržiavala sa zásada jeho odpisovania v účtovníctve v súlade s odpisovým plánom. **Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy** nehmotného dlhodobého majetku **sa rovnajú**.
- ☐ Odpisový plán bol ovplyvnený týmito rozhodnutiami (text v poznámke)
- ☐ Odpisový plán účtovných odpisov **hmotného majetku** podnikateľ zostavil interným predpisom, v ktorom vychádzal z predpokladaného opotrebenia zaraďovaného majetku zodpovedajúceho bežným podmienkam jeho použitia. **Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy podnikateľa sa nerovnajú**.
- ☒ Odpisový plán účtovných odpisov **hmotného majetku** podnikateľ zostavil interným predpisom tak, že za základ vzal metódy používané pri vyčísľovaní daňových odpisov. **Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy podnikateľa sa rovnajú**.
- ☐ Ročný účtovný odpis sa odlišuje od daňového podľa počtu mesiacov od zaradenia do konca roka.
- ☒ Ročný účtovný odpis sa rovná ročnému daňovému odpisu.

F. Informácie k údajom vykázaným na strane aktív súvahy

F. a) Prehľad o pohybe dlhodobého majetku

F. a) 1. – 3. Tabuľka 1 Dlhodobý nehmotný majetok - Bežné účtovné obdobie

1. - 3. Pohyb obstarávacích cien, oprávok, opravných položiek, zostatkových cien dlhodobého nehmotného majetku - bežné účtovné obdobie

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		84 978						84 978
Prírastky								
Úbytky								
Presuny (+/-)								
Stav na konci účtovného obdobia		84 978						84 978
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		36 153						36 153
Prírastky								
Úbytky								
Presuny (+/-)								
Stav na konci účtovného obdobia		36 153						36 153
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		48 825						48 825
Prírastky								
Úbytky								
Presuny (+/-)								
Stav na konci účtovného obdobia		48 825						48 825
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		0						
Stav na konci účtovného obdobia		0						

F. a) 1. – 3. Tabuľka 2 Dlhodobý nehmotný majetok – Predchádzajúce účtovné obdobie

1. - 3. Pohyb obstarávacích cien, oprávok, opravných položiek, zostatkových cien dlhodobého nehmotného majetku - predchádzajúce účtovné obdobie

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		632 814						632 814
Prírastky		547 835						547 835
Úbytky		1 095 671						1 095 671
Presuny (+/-)								
Stav na konci účtovného obdobia		84 979						84 978
Oprávk								
Stav na začiatku účtovného obdobia		214 569						214 569
Prírastky		369 420						369 420
Úbytky		547 835						547 835
Presuny (+/-)								
Stav na konci účtovného obdobia		36 153						36 153
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		418 245						418 245
Prírastky								
Úbytky		369 420						369 420
Presuny (+/-)								
Stav na konci účtovného obdobia		48 825						48 825
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Stav na konci účtovného obdobia								

F. c) Prehľad o dlhodobom nehm. a hm. majetku, na ktorý je zriadené záložné právo a dlhodobom majetku, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať

Záložné právo je zriadené na objekt na Podbanskom a investíciu Buzitka.

F. c) Dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo

Dlhodobý nehmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	

F. c) Dlhodobý nehmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať

Dlhodobý nehmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý nehmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	

F. a) 1. – 3. Tabuľka 1 Dlhodobý hmotný majetok – Bežné účtovné obdobie

1. - 3. Pohyb obstarávacích cien, oprávok, opravných položiek, zostatkových cien dlhodobého hmotného majetku - bežné účtovné obdobie

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	120 974	107 921	70 143			7 075	2 460 782		2 766 895
Prírastky									
Úbytky									
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia	120 974	107 921	70 143			7 075	2 460 782		2 766 895
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		52 772	64 373						117 145
Prírastky		5 155	500						5 655
Úbytky									
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia		57 927	64 873						122 800
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	120 974	55 149	5 770			7 075	2 460 782		2 649 750
Stav na konci účtovného obdobia	120 974	49 994	5 270			7 075	2 460 782		2 644 095

F. a) 1. – 3. Tabuľka 2 Dlhodobý hmotný majetok – Predchádzajúce účtovné obdobie

1. - 3. Pohyb obstarávacích cien, oprávok, opravných položiek, zostatkových cien dlhodobého hmotného majetku - predchádzajúce účtovné obdobie

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	207 484	848 130	1 273 777			7 075			2 336 466
Prírastky	120 310	740 209	1 215 630				2 587 090		4 663 239
Úbytky	206 819	1 480 419	2 419 263				126 308		4 232 809
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia	120 975	107 921	70 143			7 075	2 460 782		2 766 896
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		424 580	1 254 661						1 679 241
Prírastky		368 402	19 553						387 955
Úbytky		740 209	1 209 841						1 950 050
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia		52 772	64 373						117 146
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	207 484	423 550	19 116			7 075			657 225
Stav na konci účtovného obdobia	120 975	55 148	5 770			7 075	2 460 782		2 649 750

F. c) Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	

F. c) Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	

F. b) Spôsob a výška poistenia dlhodobého majetku

--	--	--

F. i) Štruktúra dlhodobého finančného majetku podľa položiek súvahy

Charakteristika podnikov v členení podľa položiek súvahy (podielové cenné papiere a podiely v ovládanej osobe, v spoločnosti s podstatným vplyvom)

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Bežné účtovné obdobie				
	Podiel ÚJ na ZI v %	Podiel ÚJ na hlasovacích právach v %	Hodnota vlastného imania ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Výsledok hospodárenia ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Účtovná hodnota DFM
a	b	c	d	e	f
Dcérske účtovné jednotky					
TTP s.r.o. Bratislava	70,00	70,00			
Sibamac západ s.r.o.	100,00	100,00			
Elektromac s.r.o.	70,00	70,00			
Účtovné jednotky s podstatným vplyvom					
Ostatné realizovateľné CP a podiely					
Stavokov - Projekty	40,00	40,00			
Obstarávaný DFM na účely vykonania vplyvu v inej ÚJ					
DFM spolu	X	X	X	X	

F. n) Ocenenie dlhod. finanč. majetku ku dňu zostavenia účt. závierky

Majetok	Druh ocenenia (reálnou hodnotou alebo metódou vlastného imania)	Vplyv ocenenia na výsledok hospodárenia a na výšku vlastného imania	
		BO	PO
Dlhodobý fin. majetok	metóda vlastného imania		

F. q1) a,b,c) Prehľad o zákazkovej výrobe a zákazkovej výstavbe nehnuteľností určenej na predaj

Všeobecné údaje	Hodnota	
	BO	PO
1.a. Hodnota tej časti celkových výnosov zo zákazkovej výroby, ktorá bola v bežnom účtovnom období (BO) vykázaná vo výnosoch		
1.b. Metóda určenia výnosov zo zákazkovej výroby vykázanych v bežnom účtovnom období ☒ výnosy zo zakázky sa účtujú v závislosti od stupňa dokončenia danej zakázky		
1.c. Metóda určenia stupňa dokončenia zákazkovej výroby ☒ pomer skutočne vynaložených nákladov na zakazku za vykonanú prácu k nákladom na zakazku podľa rozpočtu		
☐ posúdenie, zmapovanie vykonanej práce podľa počtu odpracovaných hodín, počtu ukončených operácií a pod.		
☐ dokončenie niektorých fyzických proporcií (napr. dokončenie poschodia domu k celkovému počtu poschodí)		

F. r) Opravné položky k pohľadávkam podľa súvahových položiek

Opravné položky podľa súvahových položiek krátkodobého finančného majetku

Druh pohľadávky	Riadok súvahy	Dôvod tvorby	Stav k 1.1. BO	Prírastky	Úbytky	Stav k 31.12. BO
B.II. Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 039 až 045)	038					
B.II.1. Pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A)	039					
2. Čistá hodnota zákazky (316A)	040					
3. Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	041					
4. Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku (351A) - 391A	042					
5. Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 356A)	043					
6. Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 373A, 374A, 375A, 376A, 378A)	044					
7. Odložená daňová pohľadávka (481A)	045					
B.III. Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 047 až 054)	046		13 728 912	7 092 204	6 573 334	14 247 782
B.III.1. Pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A)	047		6 573 334	7 092 204	6 573 334	7 092 204
2. Čistá hodnota zákazky (316A)	048					
3. Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	049		7 155 577			7 155 577
4. Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku (351A) - 391A	050					
5. Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 356A)	051					
6. Sociálne poistenie (336) - 391A	052					
7. Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - 391A	053					
8. Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 373A, 374A, 375A, 376A, 378A)	054					

F. r) Informácie o vývoji opravnej položky k pohľadávkam

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	6 573 334	7 092 204		6 573 334	
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ	7 155 577				
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu	13 728 911	7 092 204		6 573 334	

F. s) Pohľadávky do lehoty a po lehote splatnosti

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky			
Dlhodobé pohľadávky spolu			
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	642 186	7 567 453	8 209 639
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ		7 188 354	7 188 354
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	64 754		64 754
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	32 830		32 830
Iné pohľadávky	3 907 420		3 907 420
Krátkodobé pohľadávky spolu	4 647 190	14 755 807	19 402 997

F. w) Významné položky krátkodobého finančního majetku – Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	31 742	2 931
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	258 774	251 887
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste		38 776
Spolu	290 516	293 594

F. zb) Významné položky časového rozlíšenia nákladov bud. obd. a príjmov bud. obd.

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:		
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	1 400	484
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:		

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

Popis základného imania, výška upísaného imania nezapísaného v OR:

Text	Suma	
	BO	PO
Základné imanie celkom	6 757 484	6 757 484
Počet akcií (a.s.)	203 600	203 600
Nominálna hodnota 1 akcie (a.s.)	33	33
Zisk na akciu alebo na podiel na základnom imaní	-3	30
Hodnota splateného základného imania	6 757 484	6 757 484

G. a) 3) (1) Rozdelenie účtovného zisku alebo straty z predch. roka

Zisk z roku 2011 bol preúčtovaný na účet 428 - Nerozdelený zisk minulých rokov.11

V bežnom roku bol rozdelený hospodársky výsledok - účtovný zisk minulého účtovného obdobia nasledovným spôsobom:

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	6 291 770
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	6 291 770
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	6 291 770

G. b) Tvorba a čerpanie rezerv v bežnom roku

zákonná rezerva - Z, ostatná rezervy (účtovná) - Ú
Osobitne sa označia rezervy týkajúce sa spriaznených osôb

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	331 939				331 939
Garancie - U					
Krátkodobé rezervy, z toho:					
Nevyfakturované náklady Z					

G. b) Tvorba a čerpanie rezerv v predchádzajúcom roku

zákonná rezerva - Z, ostatná rezervy (účtovná) - Ú
Osobitne sa označia rezervy týkajúce sa spriaznených osôb

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	331 939				331 939
Garancie - U	331 939				331 939
Krátkodobé rezervy, z toho:	17 739		17 739		
Nevyfakturované náklady Z	17 739		17 739		

G. c) Výška záväzkov do lehoty a po lehote splatnosti

Text	Suma	
	BO	PO
Záväzky do lehoty splatnosti	3 978 990	2 627 681
Záväzky po lehote splatnosti	895 511	51 283

G. d) Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti

Súvahová položka záväzku	Spolu v tom	Zostatková doba splatnosti do 1 roka vrátane	Zostatková doba splatnosti od 1 do 5 rokov vrátane	Zostat. doba splatnosti viac ako 5 rokov
103 - Záväzky zo sociálneho fondu	110 208		110 208	
105 - Odložený daňový záväzok	15 433		15 433	
107 - Záväzky z obchodného styku	3 168 241	3 168 241		
113 - Záväzky voči zamestnancom	6 273	6 273		
114 - Záväzky zo sociálneho poistenia	3 535	3 535		
115 - Daňové záväzky a dotácie	995	995		
116 - Ostatné záväzky	1 569 816	1 569 816		
Spolu:	4 874 501	4 748 860	125 641	

G. f) Spôsob vzniku odloženého záväzku

Titul vzniku odloženého daňového záväzku	Výpočet a suma
Neuhradené výnosové zmluvné pokuty a penále v PO	15433

G. g) Záväzky zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	110 197	120 711
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	637	1 494
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	626	
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	637	1 494
Čerpanie sociálneho fondu	626	12 008
Konečný zostatok sociálneho fondu	110 208	110 197

G. i) Pôžičky, návratné finančné výpomoci

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
Dlhodobé pôžičky						
Krátkodobé pôžičky						
LAVE	EUR	8			1 275 900	1 275 900
Krátkodobé finančné výpomoci						

H. Informácie k údajom vykázaným vo výnosoch**H. a) Údaje o tržbách za vlastné výkony a tovar**

Oblasť odbytu	Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad A)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad B)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad C)	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
Stavebné práce	3 163 069	2 254 125				
Služby	18 932	405 552				
Tovar		3 880 000				
Spolu	3 182 001	6 539 677				

H. b) Údaje o zmene stavu vnútroorganizačných zásob

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok	Konečný zostatok	Začiatkový stav	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby			3 380 615		-3 380 615
Výrobky					
Zvieratá					
Spolu			3 380 615		-3 380 615
Manká a škody	x	x	x		
Reprezentačné	x	x	x		
Dary	x	x	x		
Iné	x	x	x		
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	x	x	x		

H. c) až H. f) Významné položky výnosov pri aktivácii nákladov, ostatných výnosov z hospodárskej činnosti, finančných výnosov a celková suma kurzových ziskov, mimoriadnych výnosov týkajúcich sa bežného obdobia a týkajúcich sa predchádzajúcich období

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:		
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:		
Tržby z predaja dlhodobého majetku		762 819
Zmluvné pokuty, penále	508 405	4 628 616
Ostatné prevádzkové výnosy	14 982	637 167
Finančné výnosy, z toho:		
Kurzové zisky, z toho:		
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:		
Výnosy z cenných papierov		
Úroky	205 284	1 539 002
Ostatné finančné výnosy		
Mimoriadne výnosy, z toho:		
Odpis záväzkov podľa RP		87 728

H. g) Suma čistého obratu podľa § 19 ods. 1 písm. a) druhého bodu zákona

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	3 163 070	1 798 905
Tržby z predaja služieb	18 931	405 552
Tržby za tovar		3 880 000
Výnosy zo zákazky		455 220
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		762 819
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	728 673	6 028 602
Čistý obrat celkom	3 910 674	13 331 098

I. Informácie k údajom vykazaným v nákladoch**I. a) Významné položky ostatných nákladov za poskytnuté služby**

Položky nákladov	Hodnota	
	BO	PO
Stavebné poddodávky	3 194 561	1 888 317
Právne a poradenské služby	144 940	855 367
Nájomné	126 778	
Strážna služba	35 040	101 460

I. b) Významné položky nákladov z hospodárskej činnosti

Položky nákladov	Hodnota	
	BO	PO
Osobné náklady	149 131	268 537
Spotreba neskladovateľných dodávok	31 803	44 111
Odpisy	5 655	20 685
Tvorba opravných položiek k pohľadávkam	557 704	687 356

I. c) Významné položky finančných nákladov a celková suma kurzových strát

Položky nákladov	Hodnota	
	BO	PO
Kurzové straty spolu, z toho:		
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	143 716	256 068
Úroky	139 766	246 964

I. d) Mimoriadne náklady týkajúce sa bežného obdobia a predchádzajúcich období

Položky nákladov	Hodnota	
	BO	PO
Mimoriadne náklady		1 488

J. Informácie k údajom o daniach z príjmov**J. f) a J. g) Porovnanie splatnej a odloženej dane z príjmov s daňou z výsledku hospodárenia pred zdanením, zmena sadzby dane z príjmov**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	-601 096	x	x	6 204 102	x	x
teoretická daň	x			x		
Daňovo neuznané náklady	2 922			483 938		
Výnosy nepodliehajúce dani	162 869			5 003 477		
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty				1 684 562		
Zmena sadzby dane						
Iné						
Spolu	-761 043					
Splatná daň z príjmov	x			x		
Odložená daň z príjmov	x			x		
Celková daň z príjmov	x			x		

M. Informácie o príjmoch a výhodách členov štatutárneho orgánu, dozorného orgánu a iného orgánu**M. a) (BO) Priznané odmeny za účtovné obdobie pre členov orgánov spoločnosti**

Druh odmeny/plnenia	Hodnota odmeny súčasných členov orgánov štatutárnych	Hodnota odmeny súčasných členov orgánov dozorných	Hodnota odmeny súčasných členov orgánov iných	Hodnota plnenia bývalých členov orgánov štatutárnych	Hodnota plnenia bývalých členov orgánov dozorných	Hodnota plnenia bývalých členov orgánov iných
Peňažná odmena	20 524					

N. Informácie k údajom o ekonom. vzťahoch so spriaznenými osobami**N. a-b) Zoznam vzájomných obchodov neuzavretých na základe obvyklých podmienok so spriaznenými osobami**

Spriaznená osoba	Druh obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu		Percentuálne vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredné predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredné predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	c	d
Pro Partners Development	posk.pôžička	3 355 298	797 079		
Pro Partners Asset Manag.	posk.pôžička	21 286	142 269		
Pro Partners Holding	posk. pôžička	375 000	160 000		

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

Po 31.12.2013 nenastali žiadne ďalšie významné udalosti, ktoré by neboli v účtovnej závierke zohľadnené, a mali by významný vplyv na verné zobrazenie skutočností.

	Dôvod	Hodnota	
		BO	PO
a) Pokles alebo zvýšenie trhovej ceny finančného majetku ako dôsledku okolností, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky			
b) Zmena výšky rezerv a opravných položiek, o ktorých sa účtovná jednotka dozvedela v horeuvedenom období			
c) Zmena spoločníkov účtovnej jednotky			
d) Prijatie rozhodnutia o predaji účtovnej jednotky alebo jej časti			
e) Zmeny významných položiek dlhodobého finančného majetku			
f) Začatie alebo ukončenie činnosti časti účtovnej jednotky (napr. prevádzkárne)			
g) Vydanie dlhopisov a iných cenných papierov			
h) Zlúčenie, splynutie, rozdelenie a zmena právnej formy			
i) Mimoriadne udalosti - živelné pohromy			
j) Získanie alebo odobratie licencie alebo iného povolenia významného pre činnosť			

P. Informácie k údajom o zmenách vlastného imania

P. a - n) (BO) Zmeny zložiek vlastného imania

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	6 757 484				6 757 484
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-344 121				-344 121
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	340 377				340 377
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	13 755 531	6 291 770			20 047 301
Neuhrazená strata minulých rokov	-23 314 958				-23 314 958
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	6 291 770		6 893 067		-601 297
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

P. a - n) (PO) Zmeny zložiek vlastného imania

Položka vlastného imania	Bezprostredné predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	6 757 484				6 757 484
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-344 121				-344 121
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	340 377				340 377
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	2 374 313	11 710 433	329 215		13 755 531
Neuhrazená strata minulých rokov	-23 314 958				-23 314 958
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	11 710 433		5 418 663		6 291 770
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

P. I) Rozdelenie hospodárskeho výsledku a výška vyplatených dividend

Rozdelenie hospodárskeho výsledku a výška vyplatených dividend je uvedená v časti G.a3) a P.a-n).