

POZNÁMKY

individuálnej účtovnej zavierky
zostavenej k 31.12. 2013

	- eurocentoch	x	- celých eurách *)	
	mesiac	rok	mesiac	rok
Za obdobie od	1	2013	12	2013
Bezprostredne predchádzajúce obdobie od	mesiac	rok	mesiac	rok
	1	2012	12	2012

Dátum vzniku účtovnej jednotky

Účtovná zavierka

Účtovná zavierka

15.12.2004

*)

x

- riadna

- mimoriadna

- priebežná

*)

x

- zostavená

- schválená

ČO

35915471

DIČ

202194471

Kód SK NACE

71.12.1

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

VOKA - VPÚ s.r.o.

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

Štávbárska

Číslo

34

PSČ

321 07

Názov obce

Bratislava

Číslo telefónu

02-44642702

Číslo faxu

E-mailová adresa

Zostavené dňa: 26.03.2014

Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva:

Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej zvierky:

Podpisový záznam člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:

Schválené dňa:

*) vyznačuje sa

Informácie o účtovnej jednotke

Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky

- vykonávanie komplexných architektonických a inžinierskych služieb a súvisiaceho tech.poradenstva zahŕňajúce odborné činnosti vo výstavbe v kategórii inžinierske stavby v rozsahu oprávnenia vodohospodárke stavby v zmysle autorizačného osvedčenia
- vypracovanie dokumentácie a projektu jednoduchých stavieb, drobných stavieb a zmien týchto stavieb
- projektovanie stavieb - technické vybavenie stavieb - vzduchotechnika
- projektovanie stavieb - technologické zariadenia stavieb - zariadenia strojárkej výroby a strojárské technológie
- projektovanie stavieb - vodohosp.stavby - zdravotno-vodohosp.stavby, inžinierske siete (vodovod, kanalizácia),technologické zar.stavieb-zar. Pre výrobu a distribúciu tech.plynov, tech. Vybavenie stavieb - zdravotníctva(vodovod,kanalizácia,plyn)
- právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky: ukončenie kalendárneho a účtovného roka k 31.12.2012
- dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie príslušným orgánom účtovnej jednotky: 30.6.2012

Informácie o členoch štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky :

Štatutárni zástupcovia

Ing. Rudolf Kassay - konateľ

Ing. Magdaléna Milanová - konateľ

C. Informácie o konsolidovanom celku : netýka sa

- a) obchodné meno a sídlo konsolidujúcej účtovnej jednotky, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za všetky skupiny účtovných jednotiek konsolidovaného celku, pre ktorú je účtovná jednotka konsolidovanou účtovnou jednotkou: nemá konsolidujúcu účtovnú jednotku
- b) obchodné meno a sídlo konsolidujúcej účtovnej jednotky, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za tú skupinu účtovných jednotiek konsolidovaného celku, ktorého súčasťou je aj účtovná jednotka: uvádza sa aj obchodné meno a sídlo účtovnej jednotky, ktorá je bezprostredne konsolidujúcou účtovnou jednotkou
- c) obchodné meno a sídlo konsolidujúcej účtovnej jednotky, v ktorej sú prístupné konsolidované účtovné závierky a adresa príslušného registrového súdu, ktorý vedie obchodný register, v ktorom sa uložia tieto konsolidované účtovné závierky:
- d) údaj, či je materská účtovná jednotka oslobodená od povinnosti zostaviť konsolidovanú účtovnú závierku a konsolidovanú účtovnú výročnú správu:
 - pri oslobodení podľa § 22 ods. 8 zákona obchodné meno a sídlo materskej účtovnej jednotky zostavujúcej konsolidovanú účtovnú závierku podľa osobitných predpisov, do ktorej je zahrňovaná účtovná jednotka a všetky jej dcérske účtovné jednotky:
 - pri oslobodení podľa § 22 ods. 12 zákona obchodné meno a sídlo dcérskych účtovných jednotiek:

E. Informácie o použitých účtovných zásadách a účtovných metódach

- a) splnenie predpokladu, že účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti: áno
- b) zmeny účtovných zásad a zmeny účtovných metód, s uvedením dôvodu ich uplatnenia a ich vplyv na hodnotu majetku, záväzkov, vlastného imania a výsledku hospodárenia účtovnej jednotky: nemenili sa

c) spôsob oceňovania

- dlhodobého nehmotného majetku obstaraného kúpou: obstarávacou cenou
- dlhodobého nehmotného majetku obstaraného vlastnou činnosťou: neaplikované
- dlhodobého nehmotného majetku obstaraného iným spôsobom: neaplikované
- dlhodobého hmotného majetku obstaraného kúpou: obstarávacou cenou
- dlhodobého hmotného majetku obstaraného vlastnou činnosťou: neaplikované
- dlhodobého hmotného majetku obstaraného iným spôsobom: neaplikované
- dlhodobého finančného majetku: menovitými hodnotami
- zásob obstaraných kúpou: obstarávacou cenou
- zásob vytvorených vlastnou činnosťou: obstarávacou cenou
- zásob obstaraných iným spôsobom: neaplikované
- zákazkovej výroby a zákazkovej výstavby nehnuteľnosti určenej na predaj: neaplikované
- pohľadávok: menovitými hodnotami
- krátkodobého finančného majetku: menovitými hodnotami
- časového rozlíšenia na strane aktív súvahy: menovitými hodnotami
- záväzkov, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov: ocenené v očakávanej výške záväzku
- časového rozlíšenia na strane pasív súvahy: menovitými hodnotami
- derivátov: neaplikované
- majetku a záväzkov zabezpečených derivátmi: neaplikované
- prenajatého majetku a majetku obstaraného na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci: neaplikované
- majetku obstaraného v privatizácii: neaplikované
- dane z príjmov splatnej za bežné účtovné obdobie a zdaňovacie obdobie a dane z príjmov odloženej do budúcich účtovných období a zdaňovacích období: menovitými hodnotami

- d) tvorba odpisového plánu pre dlhodobý majetok, pričom sa uvádza doba odpisovania, sadzby odpisov a odpisové metódy pre účtovné odpisy tvorba odpisového plánu pre neobežný majetok

Neobežný majetok	Obdobie (roky)	Metóda účtovných odpisov	Metóda daňových odpisov
výpočtová a kancelárska technika	4 roky	rovnomerná	rovnomerné
Ostatný dlhodobý hmotný majetok	4 roky	rovnomerná	rovnomerné
hospodársky majetok obstaraný po 1.1.2004	zmysle splátkového kalend.	rovnomerná	mesačne podľa splátok
softvér	5 rokov	rovnomerná	rovnomerné

- e) dotácie poskytnuté na obstaranie majetku s uvedením zložky majetku a ich ocenenia: nie sú

1. Informácie k prílohe 3 časti A. písm. c) o počte zamestnancov

Príloha 3 časti A. písm. c)	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný počet zamestnancov	0	0
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
počet vedúcich zamestnancov	0	0

Tabuľka č. 2

Spoločník v štruktúre spoločníkov, akcionárov	Dátum zmeny	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
		absolútne	V %		
Ing. Rudi Kassay		6638,78	50	50	
Ing. Magdaléna Milanová		6639	50	50	
Spolu	x	13277,78	100	100	

2. Informácie k prílohe 3 časti F. písm. a) o dlhodobom nehmotnom majetku

Tabuľka č. 1

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obsta-rávaný DNM	Poskytnuté preddávky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		996			0			996
Prírastky					0			0
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		996			0			996
Opravy								
Stav na začiatku účtovného obdobia					0			0
Prírastky					0			0
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia					0			0
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Stav na konci účtovného obdobia					0			0

Tabuľka č. 2

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obsta-rávaný DNM	Poskytnuté preddávky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		996						996
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		996						996
Opravy								
Stav na začiatku účtovného obdobia		996						996
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		996						996
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Stav na konci účtovného obdobia								

4. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. a) o dlhodobom hmotnom majetku

Tabuľka č. 1

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hmotné veci a súbory hmotných vecí	Peťovateľské celky trvalých porastov	Základné siádo a ľažné zvieratá	Ostatný DHM	Očista-rvány DHM	Poskytnuté preddávky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	F	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia			2549						2549
Prírastky			0						0
Úbytky			0						0
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia			2549						2549
Oprávk									
Stav na začiatku účtovného obdobia			2549						2549
Prírastky			0						0
Úbytky			0						0
Stav na konci účtovného obdobia			2549						2549
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia			0						0
Stav na konci účtovného obdobia			0						0

Tabuľka č. 2

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hmotné veci a súbory hmotných vecí	Peťovateľské celky trvalých porastov	Základné siádo a ľažné zvieratá	Ostatný DHM	Očista-rvány DHM	Poskytnuté preddávky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	F	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia			2549						2549
Prírastky			0						0
Úbytky			0						0
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	2549			0			2549
Oprávk									
Stav na začiatku účtovného obdobia			2549						2549
Prírastky			0						0
Úbytky			0						0
Stav na konci účtovného obdobia		0	2549						2549
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia			0						0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0		0

14. Informácie k prílohe č. 3 o vývoji opravných položiek 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		420			420
Pohľadávky voči štátnej ústrednej jednotke a mestským ústredným jednotkám					
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a zúčtému					
Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu		420			420

15. Informácie z časti F, písm. s) prílohy č. 3 o vekovej štruktúre pohľadávok

Tabuľka č. 1

Název položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku		840	840
Pohľadávky voči členskej účtovnej jednotke a materskej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky			
Dlhodobé pohľadávky spolu		840	840
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	18685,94		18685,94
Pohľadávky voči členskej účtovnej jednotke a materskej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne postavenia			
Daríkové pohľadávky a dotácie			
Iné pohľadávky			
Krátkodobé pohľadávky spolu	18685,94		18685,94

17. Informácie z časti F, písm. w) prílohy č. 3 o krátkodobom finančnom majetku

Tabuľka č. 1

Název položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, cenové listy	9114	5341
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	4008	4 347
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky		0
Peniaze na cestách		
Spolu	13122	9 688

22. Informácie z časti G, písm. a) tretiemu bodu prílohy č. 3 o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

Tabuľka č. 1

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

Tabuľka č. 2

Název položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	1423,23
Vysporiadanie účtovnej straty	Bežné účtovné obdobie
Zo zákonného rezervného fondu	
Zo štatutárnych a ostatných fondov	
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	
Úhrada straty spoločníkom	
Prevod do nerozdelených strat minulých rokov	1423,23
Iné	
Spolu	1423,23

23. Informácie - časť G, písm. b) prílohy č. 3 o rezervách

Tabuľka č. 1

Návod 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:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	199	100	199		100
rezerva na účt. závierku a DPPO	199	100	199		100
					0

Tabuľka č. 2

Návod 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:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	232	199	232	0	199
rezerva na účt. závierku a DPPO	232	199	232	0	199

24. Informácie - časť G, písm. c) a d) prílohy č. 3 o záväzkoch

Návod položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Záväzky po lehote splatnosti	14482	8545
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane		
Krátkodobé záväzky spolu	14482	8545
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	3436	
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu	0	0

33. Informácie - časť H, písm. g) prílohy č. 3 o čistom obrate

Návod položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	30884	9325
Tržby za tovar		
Výnosy zo záležitostí		
Výnosy z nehnuteľností na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	696	
Čistý obrát celkom	31580	9325

36. Informácie k časti J, písm. f) a g) prílohy č. 3 o daniach 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:	3692,37	x	x	-1423,23	x	x
teoretická daň	x		23	x		
Daňovo nezrušené náklady						19
Výnosy nepodliehajúce dani	0,73					19
Umorenie daňovej straty	3578,28					
Zmena sadzby dane						
Spolu	113,36			-1423,23		19
Splátna daň z príjmov	x	26,07	23	x		
Odlícená daň z príjmov	x			x		
Čelková daň z príjmov	x	26,07	23	x		

37. Informácie k časti P, prílohy č. 3 o zmenach vlastného imania

Tabuľka č. 1

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	13 278				13 278
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky zapísané vlastné imanie					
Emissné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z presadenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					
Oceňovacie rozdiely z presadenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	1 422				1 422
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	206				206
Neuhradená strata minulých rokov	-2 880	-1 423			-4 303
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-1 423	3 692	-1 423		3 692
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

Tabuľka č. 2

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	6 639	6 639			13 278
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky zapísané vlastné imanie					
Emissné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z presadenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					
Oceňovacie rozdiely z presadenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	758	664			1 422
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov		206			206
Neuhradená strata minulých rokov	-142	-2 738			-2 880
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-2 738	-1 423	-2 738		-1 423
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

Vysvetlivky:

- (1) Identifikačné číslo organizácie (IČO) sa vyplňuje podľa Registra organizácií vedeného Štatistickým úradom Slovenskej republiky.
- (2) Daňové identifikačné číslo (DIČ) sa vyplňuje, ak ho má účtovná jednotka pridelená.
- (3) Kód SK NACE sa vyplňa podľa vyhlášky Štatistického úradu Slovenskej republiky č. 306/2007 Z. z., ktorou sa vydáva Štatistická klasifikácia ekonomických činností.
- (4) V bodoch č. 5 a 7 sa prvotným ocenením majetku rozumie jeho ocenenie podľa § 25 zákona.
- (5) V bodoch č. 9, 22, 25, 29, 30, 31, 32, 35, 37, 39, 46, 48 a 49 sa obsahová náplň tabuliek a počet riadkov v nich uvádzajú podľa potreby účtovnej jednotky.
- (6) V bode č. 46 sa kód druhu obchodu vyplňuje takto

Kód druhu	Druh obchodu:
1	kúpa
2	predaj
3	poskytnutie služieb
4	obchodné zastúpenie
5	licencie
6	transakcie
7	know-how
8	úverová záležitosť
9	výpožička
10	záruka
11	iný obchod.

Použité skratky:

kons. - konsolidovaný
CP - cenný papier
DFM - dlhodobý finančný majetok
DHM - dlhodobý hmotný majetok
DIČ - daňové identifikačné číslo
DNM - dlhodobý nehmotný majetok
ÚJJ - dočasná účtovná jednotka
IČO - identifikačné číslo organizácie
OP - opravná položka
PSC - poštové smerovacie číslo
ÚJ - účtovná jednotka
VI - vlastné imanie
ZI - základné imanie