

POZNÁMKY

individuálnej účtovnej závierky



zostavenej k 3 1 . 1 2 . 2 0 1 3

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píše 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 0 3 3 0 5 8 7	x riadna	x zostavená	od	0 1 2 0 1 3
IČO	mimoriadna	schválená	Za obdobie	do 1 2 2 0 1 3
3 1 3 9 8 5 7 0	priebežná	(vyznačí sa x)	Bezprostredne predchádzajúce obdobie	od 0 1 2 0 1 2
SK NACE	x v eurocentoch		do	1 2 2 0 1 2
4 2 . 9 9 . 0	v celých eurách	(vyznačí sa x)		

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

T e r r a p r o j e k t a . s .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

P O D U N A J S K Á

Číslo

2 4

PSČ

Obec

8 2 1 0 6 B r a t i s l a v a 2 1 4

Číslo telefónu

Číslo faxu

0 2 / 4 5 5 2 3 7 7 1 0 2 / 4 5 5 2 3 1 0 3

E-mailová adresa

i n f o @ t e r r a p r o j e k t . s k

Zostavené dňa:	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:
1 5 . 0 3 . 2 0 1 4			
Schválené dňa:			
. . 2 0			

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu

A. Základné informácie o účtovnej jednotke

A. a,b,c) Základné informácie

A.a) Obchodné meno účtovnej jednotky: Terraprojekt a.s.
 Sídlo: Podunajská 24, 821 06 Bratislava 214
 Dátum založenia: 28.11.1994
 Dátum vzniku: 29.06.1995

A.b) Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky: Projektová činnosť, projektovanie stavieb, inž.konstruktie, geotechnika, statické výpočty nových konštrukcií

A. c) Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	17	16
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	18	16
Počet vedúcich zamestnancov	1	1

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

Účtovná závierka za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie bola schválená Valným zhromaždením dňa 23/08/2013

A. e) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky:

☒ riadna ☐ mimoriadna ☐ priebežná

A. f) Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce obdobie: 19.07.2012

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

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:
 ILF BERATENDE INGENIEURE ZT GmbH, Feldkreuzstrasse 3, 6063 Rum

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:
 ILF BERATENDE INGENIEURE ZT GmbH, Feldkreuzstrasse 3, 6063 Rum

C.c) Obchodné meno a sídlo konsolidujúcej účtovnej jednotky, v ktorej je možné tieto konsolidované účtovné závierky získať:
 ILF BERATENDE INGENIEURE ZT GmbH, Feldkreuzstrasse 3, 6063 Rum

Adresa registračného súdu, ktorý vedie obchodný register, v ktorom sa uložia tieto konsolidované účtovné závierky:
 Krajský súd Innsbruck FN 106 300 z

D. Ďalšie informácie

a) rozpracované v časti E. e) rozpracované v časti I. i) rozpracované v časti M a N.
 b) rozpracované v časti F. f) rozpracované v časti J. j) rozpracované v časti O.
 c) rozpracované v časti G. g) rozpracované v časti K. k) rozpracované v časti P.
 d) rozpracované v časti H. h) rozpracované v časti L. l) rozpracované v časti R (Prehľad peňažných tokov)

E. Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

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

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 osobitnosťami:

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

E. c) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov

Ku dňu uskutočnenia účtovného prápadu oceňovala účtovná jednotka majetok a záväzky obstarávacou cenou

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) (2.) Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou****Podnik tvoril vlastnou činnosťou dlhodobý nehmotný majetok**

Dlhodobý nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou oceňovala účtovná jednotka vlastnými nákladmi v zložení:

☐ priame náklady ☐ nepriame náklady spojené s výrobou ☐ inak:

Dlhodobý nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou oceňoval podnik reprodukčnou obstarávacou cenou v prípade, ak vlastné náklady sú vyššie ako reprodukčná obstarávacia cena tohto majetku.

E. c) (3.) Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom**Podnik obstaral iným spôsobom dlhodobý nehmotný majetok**

Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom podnik oceňoval:

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) (5.) Dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou****Podnik v bežnom roku tvoril dlhodobý hmotný majetok vlastnou činnosťou**

Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou oceňoval podnik vlastnými nákladmi v zložení:

☐ priame náklady ☐ nepriame náklady spojené s výrobou ☐ inak:**E. c) (6.) Dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom****Podnik obstaral iným spôsobom dlhodobý hmotný majetok**

Dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom podnik oceňoval:

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) (9.) Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou

Podnik tvoril v bežnom roku zásoby vlastnou výrobou

Zásoby vytvorené vlastnou výrobou podnik oceňoval vlastnými nákladmi

- ☐ podľa skutočnej výšky nákladov, v zložení
- priame náklady
- časť nepriamych nákladov, súvisiaca s ich vytváraním

E. c) (10.) Zásoby obstarané iným spôsobom

Zásoby obstarané iným spôsobom oceňoval podnik:

E. c) (11.) Zákazková výroba

Zákazkovú výrobu a zákazkovú výstavbu nehnuteľností určenej na predaj oceňoval podnik:

Priamymi nákladmi, ktoré sú: vlastné výkony a subdodávky

E. c) (12.) Pohľadávky

Pohľadávky oceňoval podnik:

Menovitou hodnotou

E. c) (13.) Krátkodobý finančný majetok

Krátkodobý finančný majetok oceňoval podnik:

Peniaze a ceniny ocenené menovitou hodnotou

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

Časové rozlíšenie na strane aktív oceňoval podnik:

Menovitou hodnotou

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

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

Menovitou hodnotou, dlhopisy, úvery a pôžičky podnik nemá

E. c) (16.) Časové rozlíšenie na strane pasív

Časové rozlíšenie na strane pasív oceňoval podnik:

Menovitou hodnotou

E. d) Spôsob zostavenia odpisového plánu dlhodobého majetku

Účtovná jednotka stanovila interným predpisom pravidlá pre účtovanie dlhodobého majetku:

Nehmotný majetok, ktorého ocenenie sa rovná sume 2.400 EUR alebo nižšie sa účtuje na ťarchu účtu 518- Ostatné služby. Nehmotný majetok, ktorého ocenenie je vyššie, zaradila účtovná jednotka do dlhodobého nehmotného majetku. Hmotný majetok, ktorého ocenenie sa rovná sume 1.700 EUR, alebo nižšie účtuje účtovná jednotka na ťarchu účtu 518...Hmotný majetok, ktorého ocenenie je vyššie, zaradila účtovná jednotka do dlhodobého majetku.

E. d) (1. časť) Spôsob zostavenia odpisového plánu dlhodobého majetku

Spôsob zostavenia účtovného odpisového plánu pre dlhodobý majetok a použité účtovné odpisové metódy pri stanovení účtovných odpisov:

Druh majetku	Doba odpisovania	Sadzba odpisov	Odpisová metóda
--------------	------------------	----------------	-----------------

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 používania. **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 vyčíslňovaní daňových odpisov. **Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy podnikateľa sa rovnajú**.
- ☐ Ročný účtovný odpis sa odlišuje od daňového podľa počtu mesiacov od zaraďenia 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	Oceniiteľné 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		167 656,15						167 656,15
Prírastky								
Úbytky								
Presuny (+/-)								
Stav na konci účtovného obdobia		167 656,15						167 656,15
Oprávk								
Stav na začiatku účtovného obdobia		167 656,15						167 656,15
Prírastky								
Úbytky								
Presuny (+/-)								
Stav na konci účtovného obdobia		167 656,15						167 656,15
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny (+/-)								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Stav na konci účtovného obdobia								

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		167 656,15						167 656,15
Prírastky								
Úbytky								
Presuny (+/-)								
Stav na konci účtovného obdobia		167 656,15						167 656,15
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		167 656,15						167 656,15
Prírastky								
Úbytky								
Presuny (+/-)								
Stav na konci účtovného obdobia		167 656,15						167 656,15
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny (+/-)								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Stav na konci účtovného obdobia								

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		6 227,53	142 335,03						148 562,56
Prírastky			2 827,00				2 827,00		5 654,00
Úbytky							2 827,00		2 827,00
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia		6 227,53	145 162,03						151 389,56
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		4 486,72	116 053,92						120 540,64
Prírastky		317,00	9 111,00						9 428,00
Úbytky									
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia		4 803,72	125 164,92						129 968,64
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia		1 740,81	26 281,11						28 021,92
Stav na konci účtovného obdobia		1 423,81	19 997,11						21 420,92

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		6 227,53	122 914,14						129 141,67
Prírastky			32 195,81				32 195,81		64 391,62
Úbytky			12 774,92				32 195,81		44 970,73
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia		6 227,53	142 335,03						148 562,56
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		4 553,55	116 057,02						120 610,57
Prírastky		-66,83	12 771,82						12 704,99
Úbytky			12 774,92						12 774,92
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia		4 486,72	116 053,92						120 540,64
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia		1 673,98	6 857,12						8 531,10
Stav na konci účtovného obdobia		1 740,81	26 281,11						28 021,92

F. b) Spôsob a výška poistenia dlhodobého majetku

Poistený majetok	Poistná suma	Platnosť zmluvy od-do
Kooperativa 6515053088/8012886315 (24/07-23/07)		DF30130120
- Živelne poistenie (8 800 000 SKK/spoluúcast: 5 000 SKK)	292 106,49	24/07/13-23/07/14
- Odsudzenie (1 000 000 SKK/spoluúcast: 5 000 SKK)	33 193,92	24/07/13-23/07/14
- Vandalizmus (1 000 000 SKK/spoluúcast: 10%)	33 193,92	24/07/13-23/07/14
Kooperativa 6557246478/571005401 (09/12-08/12)		DF30130224
- HP BA154XS /spoluúcast: 165,97 EUR	17 230,50	09/12/13-08/12/14
Kooperativa 6530709161/1330027062 (01/01-31/12)		DF30120271
- PZP BA154XS (2,5mil EUR zdravie, 700tis. EUR majetok)		01/01/13-31/12/13
Kooperativa 6568052724/5710135895 (14/03-13/03)		DF30130029
- HP BA511SS /spoluúcast 165,97 EUR	27 080,00	12/03/13-11/03/14
Kooperativa 6568074384/3491531861 (12/03-11/03)		DF30130001
- PZP BA511SS (5,0mil EUR zdravie, 1,0mil)		12/03/13-11/03/14
Kooperativa 6568251042/5710169458 (28/03-27/03)		DF30130041
- HP BL028DE /spoluúcast 165,97 EUR	26 200,00	28/03/13-27/03/14
Kooperativa 6568233242/3491448903 (27/03-26/03)		DF30130006
- PZP BL028DE (5,0mil EUR zdravie, 1,0mil)		27/03/13-26/03/14

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					
TERRAPOROJEKT AC LLC (Kazachstan)	100,00	100,00	2 422,72		
Účtovné jednotky s podstatným vplyvom					
Ostatné realizovateľné CP a podiely					
Obstarávaný DFM na účely vykonania vplyvu v inej ÚJ					
DFM spolu	X	X	X	X	

F. j), F. k) Štruktúra dlhodobého finančného majetku podľa položiek súvahy – Bežné účtovné obdobie

100% dcerska spoločnosť TERRAPOROJEKT AC LLC (Kazachstan)

Pohyb obstarávacích cien, pohyb opravných položiek - bežné účtovné obdobie

Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	2 422,72								2 422,72
Prírastky									
Úbytky									
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia	2 422,72								2 422,72
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia									
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	2 422,72								2 422,72
Stav na konci účtovného obdobia	2 422,72								2 422,72

F. j), F. k) Štruktúra dlhodobého finančného majetku podľa položiek súvahy – Predchádzajúce účtovné obdobie

TERRAPOROJEKT AC LLC (Kazachstan)

Pohyb obstarávacích cien, pohyb opravných položiek - predchádzajúce účtovné obdobie

Dlhodobý finančný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	2 422,72								2 422,72
Prírastky									
Úbytky									
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia	2 422,72								2 422,72
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia									
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	2 422,72								2 422,72
Stav na konci účtovného obdobia	2 422,72								2 422,72

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

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

Projekt F933 tunel Pre3ov D1

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	374 642.85	
1.b. Metóda určenia výnosov zo zákazkovej výroby vykázaných v bežnom účtovnom období ☒ výnosy zo zákazky sa účtujú v závislosti od stupňa dokončenia danej zákazky		
1.c. Metóda určenia stupňa dokončenia zákazkovej výroby ☐ pomer skutočne vynaložených nákladov na zákazku za vykonanú prácu k nákladom na zákazku 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. q2) Prehľad o zákazkovej výrobe a zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj

F. q2) Zákazková výroba – Tabuľka 1

F. 2. Údaje o zákazkovej výrobe a zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj, ktoré ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, neboli ukončené, pričom sa uvádza:

Názov položky	Za bežné účtovné obdobie	Za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Sumár od začiatku zákazkovej výroby až do konca bežného účtovného obdobia
a	b	c	d
Výnosy zo zákazkovej výroby	374 642,85		374 642,85
Náklady na zákazkovú výrobu	360 020,00		360 020,00
Hrubý zisk / hrubá strata	14 622,85		14 622,85

F. q2) Zákazková výroba – Tabuľka 2

Hodnota zákazkovej výroby	Za bežné účtovné obdobie	Sumár od začiatku zákazkovej výroby až do konca bežného účtovného obdobia
a	b	c
Vyfakturované nároky za vykonanú prácu na zákazkovej výrobe	261 549,70	261 549,70
Úprava nárokov podľa stupňa dokončenia alebo metódou nulového zisku	113 093,15	113 093,15
Suma prijatých preddavkov		
Suma zadržanej platby		

F. r) Opravné položky k pohľadávkam podľa súvahových položiek

Opravná položka 1413-Schwechan, Transpetrol

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)	039					
2. Čistá hodnota zákazky (316A)	040					
3. Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účt.	041					
4. Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku (351A)	042					
5. Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A)	043					
6. Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 373A, 374A, 375A, 376A)	044					
7. Odložená daňová pohľadávka (481A)	045					
B.III. Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 047 až 054)	046		50 783,68			50 783,68
B.III.1. Pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A)	047		50 783,68			50 783,68
2. Čistá hodnota zákazky (316A)	048					
3. Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účt.	049					
4. Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku (351A)	050					
5. Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A)	051					
6. Sociálne poistenie (336) - 391A	052					
7. Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347)	053					
8. Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 373A, 374A, 375A, 376A)	054					

F. r) Informácie o vývoji opravnej položky k pohľadávkam

Opravná položka 1413-Schwechan, Transpetrol

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	50 783,68				50 783,68
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ					
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu	50 783,68				50 783,68

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	78 072,31	577 666,81	655 739,12
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie			
Iné pohľadávky	114 187,15		114 187,15
Krátkodobé pohľadávky spolu	192 259,46	577 666,81	769 926,27

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	1 821,44	1 471,98
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	74 653,51	350 428,22
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	76 474,95	351 900,20

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:	2 262,84	11 306,83
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	22 750,00	105 698,54

G. Informácie k údajom vykazaným 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	120 000,00	120 000,00
Počet akcií (a.s.)	60,00	60,00
Nominálna hodnota 1 akcie (a.s.)	2 000,00	2 000,00
Hodnota podielov podľa spoločníkov (obchodná spoločnosť)	120 000,00	120 000,00
-		
-		
Zisk na akciu alebo na podiel na základnom imaní		
Hodnota upísaného vlastného imania	688 413,19	663 022,19
Hodnota splateného základného imania	120 000,00	120 000,00
Hodnota vlastných akcií vlastnená účtovnou jednotkou alebo ňou		
ovládanými osobami, v ktorých má účt. jednotka podstatný vplyv		

G. a) 3) (2) Rozdelenie účtovného zisku alebo straty z predch. roka

Rozhodnutie o úhrade straty z minulého roka:

V návrhu rozdelenia sa uvádza návrh, ktorý bude predložený príslušnému orgánu účtovnej jednotky

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	186 790,50
Vysporiadanie účtovnej straty	Bežné účtovné obdobie
Zo zákonného rezervného fondu	
Zo štatutárnych a ostatných fondov	
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	186 790,50
Úhrada straty spoločníkmi	
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov	
Iné	
Spolu	186 790,50

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:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	15 341,93	18 392,44	15 341,93		18 392,44
DOVOLENKY	9 587,58	11 617,22	9 587,58		11 617,22
ODVODY	3 375,13	4 089,29	3 375,13		4 089,29
AUDIT	1 700,00	1 700,00	1 700,00		1 700,00
SLUŽBY /smetne/	600,00	550,00	600,00		550,00
TEL POPLATKY (IDX120192/DF30130009)	79,52		79,52		

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:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	21 027,00	15 341,93	21 027,00		15 341,93
DOVOLENKY	13 851,00	9 587,58	13 851,00		9 587,58
ODVODY	4 876,00	3 374,83	4 875,70		3 375,13
AUDIT	1 700,00	1 700,00	1 700,00		1 700,00
SLUŽBY /smetne/	600,00	600,00	600,00		600,00
TEL POPLATKY (IDX120192/DF30130009)		79,52			79,52

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

Text	Suma	
	BO	PO
Záväzky do lehoty splatnosti	122 014,16	120 036,30
Záväzky po lehote splatnosti	51 752,00	13 213,90

G. d) Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti**G. c), G. d) Informácie o záväzkoch**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	10 229,16	11 383,96
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	10 229,16	11 383,96
Krátkodobé záväzky spolu	163 537,00	133 250,20
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	111 785,00	120 036,30
Záväzky po lehote splatnosti	51 752,00	13 213,90

G. g) Záväzky zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	11 383,96	14 274,07
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	2 610,95	1 520,34
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	2 610,95	1 520,34
Čerpanie sociálneho fondu	3 765,75	4 410,45
Konečný zostatok sociálneho fondu	10 229,16	11 383,96

G. j) Významné položky čas. rozlíšenia výdavkov BO a výnosov BO

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:		
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	-250,00	-11 466,00
Vianočný vecierok r.2012		-316,00
E593, Ing.Marian HLUCHÝ /DF3013054		-1 650,00
G120, ILF Innsbruck		-9 500,00
T-Mobile (Slovak telekom)	-250,00	
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:		

H. Informácie k údajom vykazaným vo výnosoch

H. a) Údaje o tržbách za vlastné výkony a tovar

AT /GIS, ILF Innsbruck, OF: 02,03,05,06,07,08,10,12/2014
 AT /F269, IBK, OF: 01,04/2014
 AT /G160, TECON, OF 11/2014
 CZ /F933, Metroprojekt, OF 09/2014

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
Slovenská Republika	546 396,68	549 070,99				
Zakazková výroba	113 093,15					
Rakúsko, ILF Innsbruck /GIS	98 952,88					
Rakúsko, IBK /F269	19 950,00	12 540,00				
Rakúsko, Tecon /G160	7 033,00					
Rakúsko /F376		8 403,60				
Česko, Metroprojekt, /F933	4 000,00					
Česko /D719		2 303,29				
Spolu	789 425,71	572 317,88				

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		
Tržby z predaja služieb	414 782,83	572 317,88
Tržby za tovar	2,00	2 126,83
Výnosy zo zákazky	374 642,85	
Výnosy z nehnuteľností na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	783,76	4 333,59
Čistý obrat celkom	790 211,44	578 778,30

I. Informácie k údajom vykázaným v nákladoch**I. b) Významné položky nákladov z hospodárskej činnosti**

Položky nákladov	Hodnota	
	BO	PO
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	331 172,23	291 692,00
- Náklady voči auditorovi, z toho:	2 375,36	1 700,00
-- náklady na overenie účtovnej závierky	1 700,00	1 700,00
-- certifikačný audit	675,36	
- Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:	328 796,87	289 992,27
-- REZIA (501,502,511)	38 881,92	28 207,76
-- CESTOVNÉ (512)	24 665,97	1 016,25
-- REPRA (513)	2 735,63	2 721,08
-- OSTATNÉ SLUŽBY (518-0xx - 518-1xx, okrem 518-080) +518-160	90 827,46	94 078,16
-- SUBDODÁVKY (518-2xx,-3xx) okrem 518-160	171 685,89	163 969,02
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	3 050,00	1 070,64
- ČLENSKÉ PRÍSPĚVKY (548-011,-012,-013,-014)	3 050,00	1 070,00
- INVENTARIZAČNÉ ROZDIELY		0,64
Finančné náklady, z toho:	9 312,89	7 754,07
- kurzové straty, z toho:	85,60	59,03
-- kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	85,60	59,03
- POISTENIE (548-030,-042,-050,-051,-052,-060)	8 996,68	7 266,26
- Bankové poplatky	230,61	428,78

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

Položky nákladov	Hodnota	
	BO	PO
Kurzové straty spolu, z toho:	85,60	
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	85,60	
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	232,80	
bankové poplatky	230,61	
daň z úrokou	2,19	

I. e) Opis a suma celkových položiek nákladov na overenie individuálnej účtovnej závierky auditorom alebo auditorskou spoločnosťou

Položky nákladov	Hodnota	
	BO	PO
Náklady voči auditorovi, auditorskej spoločnosti, z toho:	2 250,00	1 375,00
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	1 750,00	1 750,00
iné uisťovacie auditorské služby	500,00	500,00
súvisiace auditorské služby		
daňové poradenstvo		
ostatné neauditorské služby		

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			Bezprostredné 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:	40 015,60	x	x	-186 784,51	x	x
teoretická daň	x		23,00	x		19,00
Daňovo neuznané náklady	3 860,08			3 143,11		
Výnosy nepodliehajúce dani	-20,30			-533,22		
Vplyv nevýkázanej odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty	-43 855,38					
Zmena sadzby dane						
Iné						
Spolu			23,00	-184 174,62		19,00
Splatná daň z príjmov	x			x		
Odložená daň z príjmov	x			x		
Celková daň z príjmov	x			x		

ILF Innsbruck, Tecon

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

Odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky sa nevyskytli žiadne významné skutočnosti, ktoré by bolo treba uviesť v poznámkach.

	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, splnutie, 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	120 000,00				120 000,00
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	24 000,00				24 000,00
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy	371 782,99				371 782,99
Nerozdelený zisk minulých rokov	334 029,70			-186 790,50	147 239,20
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-186 790,50	40 015,60		186 790,50	40 015,60
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	120 000,00				120 000,00
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	24 000,00				24 000,00
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy	371 782,99				371 782,99
Nerozdelený zisk minulých rokov	689 835,31			-355 805,61	334 029,70
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-355 806,19	-186 790,61	-0,11	355 806,19	-186 790,50
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					