

Poznámky k 31. 12. 2013

INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE

Obchodné meno a sídlo Účtovnej jednotky

INTERGEO, a.s.
Sládkovičova 7
972 01 Bojnice

Účtovná jednotka INTERGEO, a.s. (ďalej len Účtovná jednotka) bola založená 11.7.2000 a do obchodného registra bola zapísaná 21.8.2000 (Obchodný register Okresného súdu Trenčín, oddiel Sa, vložka 10216/R)

Hlavnými činnosťami Účtovnej jednotky sú:

vykonávanie priemyselných stavieb	(od: 21.08.2000)
vykonávanie inžinierskych stavieb	(od: 21.08.2000)
stavba budov	(od: 21.08.2000)
výkon administratívnych prác v stavebníctve	(od: 21.08.2000)
výkon potápačských prác	(od: 21.08.2000)
požičovňa a prenájom športových potrieb vrátane malých plavidiel	(od: 21.08.2000)
práce na sprístupňovaní jaskýň a práce na ich udržiavaní v bezpečnom stave	(od: 21.08.2000)
práce na zabezpečenie stability podzemných priestorov	(od: 21.08.2000)
podzemné práce vykonávané banským spôsobom, najmä hĺbenie jám, jamníc, razenie štôlní a tunelov, ako aj iných podzemných priestorov s objemom nad 500 m štvorcových	(od: 21.08.2000)
prenájom drobného hmotného investičného majetku	(od: 21.08.2000)
prenájom hmotného investičného majetku	(od: 21.08.2000)
konzultácie v oblasti investičnej výstavby	(od: 21.08.2000)
kúpa tovaru za účelom jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod) v rozsahu voľných živností	(od: 21.08.2000)
kúpa tovaru za účelom jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) v rozsahu voľných živností	(od: 21.08.2000)
sprostredkovateľská činnosť v rozsahu voľných živností	(od: 21.08.2000)
organizovanie vzdelávacej činnosti v rozsahu voľných živností	(od: 21.08.2000)
prenájom hnutel'ných vecí	(od: 21.08.2000)

Poznámky spoločnosti INTERGEO, a.s. k 31. decembru 2013

prenájom nehnuteľností, pokiaľ sa popri prenájme poskytujú aj iné než základné služby s ním spojené	(od: 21.08.2000)
zdravotná služba sanitkami - preprava osôb	(od: 21.08.2000)
činnosť organizačných a ekonomických poradcov	(od: 21.08.2000)
automatizované spracovanie dát	(od: 21.08.2000)
prevádzkovanie sauny	(od: 21.08.2000)
fotografické služby	(od: 21.08.2000)
servis športového náradia a zariadení v rozsahu voľných živností	(od: 21.08.2000)
terénne úpravy a zemné práce	(od: 21.08.2000)
maliarske a natieračské práce	(od: 21.08.2000)
sprostredkovanie kúpy a predaja realít	(od: 21.08.2000)
ubytovacie služby v rozsahu voľných živností	(od: 21.08.2000)
prenájom koní	(od: 21.08.2000)
organizovanie kultúrno - spoločenských podujatí	(od: 21.08.2000)
prevádzkovanie parkovacích a odstavných plôch	(od: 21.08.2000)
predaj tepelne rýchlo upravovaných mäsových výrobkov a obvyklých príloh, ako aj bezmäsitých jedál, ak k ich priamej konzumácii nie je k dispozícii viac ako 8 miest	(od: 21.08.2000)
predaj alkoholických a nealkoholických nápojov na priamu konzumáciu	(od: 21.08.2000)
reklamná a propagačná činnosť	(od: 21.08.2000)
prevádzkovanie telovýchovných zariadení	(od: 21.08.2000)
prevádzkovanie zariadení slúžiacich na regeneráciu a rekondíciu v rozsahu voľných živností	(od: 21.08.2000)
prevádzkovanie lyžiarskych vlekov	(od: 21.08.2000)
vzdelávanie pre oblasť ekonomiky, stavebníctva, strojárstva, baníctva, životného prostredia, cestovného ruchu	(od: 19.02.2009)
manažérska činnosť	(od: 19.02.2009)

Poznámky spoločnosti INTERGEO, a.s. k 31. decembru 2013

výskum a vývoj v oblasti prírodných a technických vied (od: 19.02.2009)

projektovanie, dimenzovanie, výroba a montáž tepelných čerpadiel pre tepelné a chladiace systémy (od: 19.02.2009)

oprávnenie pre banskú činnosť - otváрка, príprava a dobývanie výhradných ložísk na povrchu /§ 2 písm. b) zákona/ v lomoch s ročnou ťažbou nižšou ako 500 000 ton, - zriaďovanie, zabezpečovanie a likvidácia lomov /§ 2 písm. c) zákona/, - úprava a zušľachtovanie nerastov, vykonávané v súvislosti s ich dobývaním /§ 2 písm. d) zákona/, - zriaďovanie a prevádzka odvalov a výsypiek pri činnostiach uvedených v § 2 písm. b) až d) zákona, - dobývanie ložísk nevyhradených nerastov na povrchu vrátane úpravy a zušľachtovania nerastov vykonávaných v súvislosti s dobývaním, - zabezpečovanie a likvidácia lomov /§ 3 písm. a) zákona/ s výnimkou vyhľadávania a prieskumu ložísk nevyhradených nerastov v lomoch s ročnou ťažbou nižšou ako 500 000 ton (od: 19.02.2009)

Priemerný počet zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	1	0
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	1	0
Počet vedúcich zamestnancov	0	0

Údaje o neobmedzenom ručení

Účtovná jednotka nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných spoločnostiach podľa §56 odst. 5 Obchodného zákonníka.

a) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka účtovnej jednotky k 31. decembru 2013 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve, za účtovné obdobie od 1. januára 2013 do 31. decembra 2013.

Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka účtovnej jednotky k 31. decembru 2012, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením dňa 30.6.2013.

Účtovná závierka účtovnej jednotky k 31. decembru 2011 bola uložená do zbierky listín obchodného registra dňa 26.7.2013

INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Účtovná jednotka nie je súčasťou konsolidovaného celku.

INORMÁCIE O POUŽITÝCH ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH

a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania Spoločnosti (going concern).

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované okrem:

Poznámky spoločnosti INTERGEO, a.s. k 31. decembru 2013

- Účtovania poistenia majetku určeného na prevádzkovú činnosť a iného poistného súvisiaceho s prevádzkovou činnosťou. Takéto poistenie sa od 1. januára 2011 účtuje na účet 548- Ostatné náklady na hospodársku činnosť;
- Spôsobu účtovania zákazkovej výroby;
- Účtovanie zákazkovej výstavby nehnuteľností určenej na predaj(priebežný transfer);
- Účtovanie zákazkovej výstavby nehnuteľnosti určenej na predaj- ostatne(nie priebežný transfer);
- Účtovanie obstarania nehnuteľnosti za účelom ďalšieho predaja;
- Účtovanie koncesie u koncesionára

Uvedené zmeny nemajú vplyv na výsledok hospodárenia vykázaný v predchádzajúcich účtovných obdobiach, keďže sa aplikujú progresívne na účtovné prípady, ktoré vznikli po 1. Januári 2012.

V súvislosti so zmenou účtovania zákazkovej výroby, zákazkovej výstavby nehnuteľnosti a obstarania nehnuteľnosti na účel ďalšieho predaja boli do súvahy a výkazu ziskov a strát doplnené nové účty

b) Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.). Súčasťou obstarávacej ceny od 1. januára 2003 nie sú úroky z cudzích zdrojov ani realizované kurzové rozdiely, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do používania.

Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého nehmotného majetku nie sú úroky z cudzích zdrojov, ktoré vznikli do momentu zaradenia dlhodobého nehmotného majetku do používania

Dlhodobý 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.

Náklady na výskum sa neaktivujú, účtujú sa do nákladov účtovného obdobia, v ktorom vznikli. Náklady na vývoj sa účtujú do obdobia, v ktorom vznikli, ale tie náklady na vývoj, ktoré sa vzťahujú na jasne definovaný výrobok alebo proces, pri ktorých je možné preukázať technickú realizovateľnosť a možnosť predaja a spoločnosť má dostatočné zdroje na dokončenie projektu, jeho predaj alebo na vnútorné využitie jeho výsledkov, sa aktivujú, a to vo výške, ktorá je pravdepodobná, že sa získa späť z budúcich ekonomických úžitkov.

Aktivované náklady na vývoj sa odpisujú počas maximálne 5 rokov, a to v tých účtovných obdobiach, v ktorých sa očakáva predaj produktu alebo využívanie procesu. Ak sa zníži ich hodnota, odpisujú sa na sumu, ktorá je pravdepodobná, že sa získa späť z budúcich ekonomických úžitkov.

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) je 2 400 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	predpokladaná doba používania v rokoch	metóda odpisovania	ročná odpisová sadzba v %
Aktivované náklady na vývoj	5	lineárna	20
Softvér	4	lineárna	25
Oceniteľné práva (licencia)	8	lineárna	12,5
Drobný dlhodobý nehmotný majetok	rôzna	jednorazový odpis	100

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) je 1700 EUR a nižšia sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Pozemky sa neodpisujú. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Poznámky spoločnosti INTERGEO, a.s. k 31. decembru 2013

	predpokladaná doba používania v rokoch	metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Stavby	20	lineárna	5
Stroje prístroje a zariadenia	4 - 12	lineárna	8,33-25
Dopravné prostriedky	4-6	lineárna	16,67-25
Drobný dlhodobý hmotný majetok	rôzna	Jednorazový odpis	100

c) Cenné papiere a podiely

Cenné papiere a podiely sa oceňujú obstarávacími cenami, vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Od obstarávacej ceny je odpočítané zníženie hodnoty cenných papierov a podielov.

d) Zásoby

Zásoby sa oceňujú nižšou z nasledujúcich hodnôt: obstarávacou cenou (nakupované zásoby) alebo vlastnými nákladmi (zásoby vytvorené vlastnou činnosťou) alebo čistou realizačnou hodnotou.

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 oceňujú váženým aritmetickým priemerom z obstarávacích cien.

Vlastné náklady zahŕňajú priame náklady (priamy materiál, priame mzdy a ostatné priame náklady) a časť nepriamych nákladov bezprostredne súvisiacich s vytvorením zásob vlastnou činnosťou (výrobná réžia). Výrobná réžia sa do vlastných nákladov zahŕňa v závislosti od stupňa rozpracovanosti týchto zásob. Správna réžia a odbytové náklady nie sú súčasťou vlastných nákladov. Súčasťou vlastných nákladov nie sú úroky z cudzích zdrojov.

Čistá realizačná hodnota je predpokladaná predajná cena znížená o predpokladané náklady na ich dokončenie a o predpokladané náklady súvisiace s ich predajom.

Zníženie hodnoty zásob sa upravuje vytvorením opravnej položky.

e) Zákazková výroba

Zákazková výroba sa vykazuje použitím metódy stupňa dokončenia zákazky (angl. percentage-of-completion-method)

f) Zákazková výstavba nehnuteľnosti

Zákazková výstavba nehnuteľnosti- priebežný transfer

Zákazková výstavba nehnuteľnosti určenej na predaj sa vykazuje podľa metódy stupňa dokončenia

Zákazková výstavba nehnuteľnosti- ostatná (nie priebežný transfer)

Zákazková výstavba nehnuteľnosti určenej na predaj – ostatná (nie priebežný transfer) sa vykazuje metódou tzv. nulového zisku, t.j. zisk sa vykáže pri predaji nehnuteľnosti

g) Pohľadávky

Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú ich 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.

h) Peňažné prostriedky a ceniny

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

i) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

j) Rezervy

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

k) Záväzky

Záväzky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Záväzky 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 účtovej závierke v tomto zistenom ocenení.

l) Odložené dane

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

Poznámky spoločnosti INTERGEO, a.s. k 31. decembru 2013

- Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou,
- Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti, ktorou sa rozumie možnosť odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
- Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcnosti

m) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

n) Emisné kvóty

Bezodplatne pripísaný proporčný podiel emisných kvót v ocenení reprodukčnou obstarávacou cenou sa účtuje v prospech výnosov budúcich období.

Zúčtovanie výnosov budúcich období sa uskutočňuje v časovej a vecnej súvislosti s použitím bezodplatne pripísaných emisných kvót z dôvodu ich predaja alebo tvorby rezervy alebo splnenia povinnosti odovzdania emisných kvót.

o) Dotácie zo štátneho rozpočtu

O nároku na dotácie zo štátneho rozpočtu sa účtuje, ak je takmer isté, že na základe splnených podmienok na poskytnutie dotácie sa spoločnosti daná dotácia poskytne.

Dotácie na hospodársku činnosť spoločnosti sa najskôr vykazujú ako výnosy budúcich období a do výkazu ziskov a strát sa rozpúšťajú ako výnosy z hospodárskej činnosti v časovej a vecnej súvislosti s vynaložením nákladov na príslušný účel.

Dotácie na obstaranie dlhodobého hmotného majetku a dlhodobého nehmotného majetku sa najskôr vykazujú ako výnosy budúcich období a do výkazu ziskov a strát sa rozpúšťajú v časovej a vecnej súvislosti so zaúčtovaním odpisov z tohto dlhodobého majetku.

p) 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 do 31. decembra 2003 vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca. Majetok prenajatý na základe zmluvy uzatvorenej 1. januára 2004 a neskôr vykazuje ako svoj majetok jeho nájomca, nie vlastník.

r) Deriváty

Deriváty sa oceňujú reálnou hodnotou.

Zmeny reálnych hodnôt zabezpečovacích derivátov sa účtujú bez vplyvu na výsledok hospodárenia, priamo do vlastného imania.

Zmeny reálnych hodnôt derivátov určených na obchodovanie na tuzemskej burze, zahraničnej burze alebo inom verejnom trhu sa účtujú s vplyvom na výsledok hospodárenia.

Zmeny reálnych hodnôt derivátov určených na obchodovanie na neverejnom trhu sa účtujú bez vplyvu na výsledok hospodárenia, priamo do vlastného imania.

s) Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi

- Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi sa oceňujú reálnou hodnotou. Zmeny reálnych hodnôt majetku a záväzkov zabezpečených derivátmi sa účtujú bez vplyvu na výsledok hospodárenia, priamo do vlastného imania.

t) Cudzí mena

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene (okrem prijatých a poskytnutých preddavkov) sa ku dňu, ku ktorému zostavuje účtovná závierka prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, a účtujú sa s vplyvom na výsledok hospodárenia.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene prostredníctvom účtu vedeného v tejto cudzej mene sa prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene na účet zriadený v eurách a z účtu zriadeného v eurách sa prepočítavajú na menu euro kurzom, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané.

Prijaté a poskytnuté preddavky sa u dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka sa na menu euro už neprepočítavajú.

[illegible]

Poznámky spoločnosti INTERGEO, a.s. k 31. decembru 2013

Tabuľka č. 2 o stave a pohybe dlhodobého hmotného majetku

[illegible]

Poznámky spoločnosti INTERGEO, a.s. k 31. decembru 2013

Pohľadávky

Veková štruktúra pohľadávok za predchádzajúce aj aktuálne účtovné obdobie je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			0
Pohľadávky voči dcérskej a materskej UJ			0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Iné pohľadávky	17908		17908
Dlhodobé pohľadávky spolu	17908	0	17908
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku		95326	95326
Pohľadávky voči dcérskej a materskej UJ			0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Sociálne poistenie			0
Daňové pohľadávky a dotácie			0
Iné pohľadávky			0
Krátkodobé pohľadávky spolu	0	95326	95326

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti sú uvedené v nasledovnej tabuľke

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie
a	b	c
Pohľadávky po lehote splatnosti	68548	95326
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	3571	
Krátkodobé pohľadávky spolu	72119	95326
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti rok až päť rokov	18420	17908
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov		
Dlhodobé pohľadávky spolu	18420	17908

Poznámky spoločnosti INTERGEO, a.s. k 31. decembru 2013

Finančné účty

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici, účty v bankách a cenné papiere. Účtami v bankách môže účtovná jednotka voľne disponovať

Prehľad jednotlivých zložiek finančných účtov

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	39634	31290
Bežné bankové účty		4853
Bankové účty termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	39634	36143

Časové rozlíšenie

Ide o tieto položky:

Opis položky časového rozlíšenia	MO	BO
NBO dlhodobé, z toho:		
NBO krátkodobé, z toho:	64	92
internet a tel. poplatky	64	92
PBO dlhodobé, z toho:		
PBO krátkodobé, z toho:		
Spolu	64	92

INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY

Vlastné imanie

Informácie o vlastnom imaní sú uvedené v časti C a P.

Informácie o rozdelení účtovného zisku alebo vysporiadaní účtovnej straty sú uvedené v nasledovnej tabuľke

Tabuľka č.1

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	-17764
Vysporiadanie účtovnej straty	BO
Zo zákonného rezervného fondu	
Zo štatutárnych fondov a ostatných fondov	
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	
Úhrada straty spoločníkmi	
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov	-17754
Iné	
Spolu	-17754

Poznámky spoločnosti INTERGEO, a.s. k 31. decembru 2013

Rezervy

Prehľad o rezervách je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Tabuľka č.1

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav k 1.1.	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.12
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezerv, z toho:	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	3000	1000	3000	0	1000
323-audit	3000	1000	3000		1000

Tabuľka č.2

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav k 1.1.	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.12
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezerv, z toho:	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	1000	1000	1000	0	1000
323-audit	1000	1000	1000		1000

Závazky

Štruktúra záväzkov (okrem bankových úverov) podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	MO	BO
záväzky po lehote splatnosti	110 099	132 211
záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka	1 376	1 017
spolu krátkodobé záväzky	111 475	133 228
záväzky so zostatkovou dobou splatnosti 1 až 5 rokov	0	0
záväzky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako 5 rokov	0	0
spolu dlhodobé záväzky	0	0

Poznámky spoločnosti INTERGEO, a.s. k 31. decembru 2013

Informácia o odloženej daňovej pohľadávke alebo odloženom daňovom záväzku

Výpočet odloženého daňového záväzku je uvedený v nasledujúcej tabuľke

Názov položky	MO	BO
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:		
odpočítateľné	-9817	-206
zdaniteľné	-9817	-206
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho		
odpočítateľné	13410	18110
zdaniteľné	-13410	-18110
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	76495	63494
Možnosť previesť nevyužívané daňové odpochy		
Sadzba dane z príjmov (v%)	23	22
Odložená daňová pohľadávka	18420	17908
Uplatnená daňová pohľadávka		
Zaučtovaná ako zníženie nákladov		
Zaučtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok		
Zmena odloženého daňového záväzku	0	0
zaučtovaná ako náklad		
Zaučtovaná do vlastného imania		

Bankové úvery

Štruktúra bankových úverov je uvedená v nasledujúcej tabuľke

Tabuľka č.1

Názov položky	Mena	úrok p.a.v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b		c	d	e
Dlhodobé bankové úvery					
Dlhodobé bankové úvery spolu				0	0
Krátkodobé bankové úvery					
Prečerpanie bankové účtu	€			6984	28589
Krátkodobé bankové úvery spolu				6984	28589

INFORMÁCIE O VÝNOSOCH

Tržby za vlastné výkony a tovar

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa jednotlivých segmentov, t.j. podľa typov výrobkov a služieb, a podľa hlavných terirórií sú uvedené v nasledujúcom prehľade

Poznámky spoločnosti INTERGEO, a.s. k 31. decembru 2013

Oblasť odbytu(krajina)	Stavebná činnosť		Predaj tovaru			
	MO	BO	MO	BO	MO	BO
a	b	c	d	e	f	g
SK	74276	85385	22371	19029		
spolu	74276	85385	22371	19029	0	0

Čistý obrat

Čistý obrat spoločnosti na účely zistenia povinnosti overenia individuálnej účtovnej závierky audítorom (§19 ods.1 písm.a) zákona o účtovníctve) je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	MO	BO
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	74276	85385
tržby za tovar	22371	19029
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	43876	16818
Čistý obrat spolu	140523	121232

INFORMÁCIE O NÁKLADOCH

Náklady na poskytnuté služby, ostatné náklady na hospodársku činnosť, finančné a mimoriadne náklady

Prehľad o nákladoch na poskytnuté služby, ostatných nákladoch na hospodársku činnosť, finančných a mimoriadnych nákladoch je znázornený v nasledujúcej tabuľke:

Poznámky spoločnosti INTERGEO, a.s. k 31. decembru 2013

Názov položky	MO	BO
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	71869	46448
Náklady voči audítorovi, auditorskej spoločnosti, z toho:		
náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	1000	1000
iné uisťovacie auditorske služby		
súvisiace auditorske služby		
daňové poradenstvo		
ostatné neauditované služby		
ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:		
Stavebné práce	32350	30410
Provízia	7883	
Ostatné služby (opravy, cestovné, reprezentačné, služby)	30636	15038
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	67841	59655
Spotreba materiálu	48287	40580
Ostatné náklady z HČ (odpis pohľadávok, poistenie, diaľničné známky a iné)	4326	1453
Dane a poplatky	1478	476
Odpisy, ZC predaného DHM	13750	17146
Finančné náklady, z toho:	3384	2150
kurzové straty, z toho:	41	422
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje UZ	41	422
ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:		
Úroky	2475	1468
Poplatky	868	260
Mimoriadne náklady, z toho:	0	0

INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

Prevod od teoretickej dane z príjmov k vykázanej dani z príjmov je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	MO			BO		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, u toho	-22711	x	100%	2687	x	100%
teoretická daň	x	-4315	19%	x	618	23%
daňovo neuznané náklady	13710	2605	-11%	12011	2763	103%
Výnosy nepodliehajúce dani	-20719	-3937	17%	0	0	0%
Umorenie daňovej straty	0	0	0%	-13000	-2990	-111%
Spolu	-7009	-5647	25%	-989	391	15%
Splatná daň z príjmov	x	-5647	25%	x	391	15%
Odložená daň z príjmov	x	690	-3%	x	512	19%
Celková daň z príjmov	x	-4957	22%	x	903	34%

Poznámky spoločnosti INTERGEO, a.s. k 31. decembru 2013

Ďalšie informácie k odloženým daniam:

Názov položky	MO	BO
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov		
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov		
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	3084	3704
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	2258	45
Suma neuplatneného umorovania daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka	17594	14249
Suma odloženej dane z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtovnae priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov		

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

Po 31. decembri 2013 nenastali udalosti, ktoré majú významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva

INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Tabuľka č. 1

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	stav				stav
	31.12.2011	prírastky	úbytky	presuny	31.12.2012
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	33 194	0	0	0	33 194
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	0
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	15 000	25 000	0	0	40 000
Zákonný rezervný fond z kapitálových vkladov	0	0	0	0	0
Oceň.rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceň.rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0	0	0
Oceň.rozdiely z precen. pri splnutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	6 639	0	0	0	6 639
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	0		0	0	0
Neuhradená strata minulých rokov	-2 849	-50 874	0	0	-53 723
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-50 874	-17 754	-50 874	0	-17 754
Vyplatené dividendy			0	0	
ostatné položky vlastného imania					
účet 491-Vlastné imanie fyzickej osoby-podnikateľa					
	1 110	-43 628	-50 874	0	8 356

Poznámky spoločnosti INTERGEO, a.s. k 31. decembru 2013

Tabuľka č.2

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	stav				stav
	31.12.2012	prírastky	úbytky	presuny	31.12.2013
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	33 194	0	0	0	33 194
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	0
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	40 000	0	0	0	40 000
Zákonný rezervný fond z kapitálových vkladov	0	0	0	0	0
Oceň.rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceň.rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0	0	0
Oceň.rozdiely z precen. pri splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	6 639	0	0	0	6 639
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	0		0	0	0
Neuhradená strata minulých rokov	-53 723	-17 754	0	0	-71 477
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-17 754	1 784	-17 754	0	1 784
Vyplatené dividendy			0	0	
ostatné položky vlastného imania					
účet 491-Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					
	8 356	-15 970	-17 754	0	10 140

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2013 vo výške +1 783,97 € rozhodne valné zhromaždenie. Návrh štatutárneho orgánu valnému zhromaždeniu je takýto:

- úhrada straty minulých rokov

Poznámky spoločnosti INTERGEO, a.s. k 31. decembru 2013

Bojnice, 30.6.2014



Doc. Ing. Michal Bartko, CSc.
predseda predstavenstva



INTERGEO, a.s.[®]
B O J N I C E

IČO: 36 313 955, IČ DPH: SK2020077972