

Zostavené dňa: 8.8.2014	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:
Schválené dňa:			

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE**1. Založenie spoločnosti**

Spoločnosť Valbek s.r.o. (ďalej len Spoločnosť), bola založená 24. mája 2006 a do obchodného registra bola zapísaná 22. júna 2006 (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I v Bratislave, oddiel s.r.o., vložka 41175/B).

2. Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

Inžinierska činnosť – obstarávateľská činnosť v stavebníctve

Komplexné architektonické a inžinierske služby a súvisiace technické poradenstvo

Poskytovanie software – predaj hotových programov na základe zmluvy s autorom

Spoločnosť má uzatvorenú poisťnú zmluvu na poistenie zodpovednosti za škodu spôsobenú pri výkone profesie architekta alebo stavebného inžiniera. Poistná suma: 1.100.000 EUR.

3. Počet zamestnancov

Údaje o počte zamestnancov za bežné účtovné obdobie a bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

	30.4.2014	2013
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	23	18,4
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	24	18
počet vedúcich zamestnancov	5	1

4. Údaje o neobmedzenom ručení

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných spoločnostiach podľa § 56 ods. 5 Obchodného zákonníka.

5. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 30. aprílu 2014 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 2014 do 30. apríla 2014. Toto skrátené účtovné obdobie vyplýva zo zmeny účtovného obdobia z kalendárneho roka na hospodársky rok začínajúci sa 1. mája.

6. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2013, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti 30. apríla 2014.

B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Konatelia:

Ing. Eduard Manco

Ing. František Benč

C. INFORMÁCIE O SPOLOČNÍKOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Štruktúra spoločníkov k 30. aprílu 2014 je takáto:

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI
	absolútne	v %	v %	v %
a	b	c	d	e
Valbek s.r.o., Vaňurova 505/17, 460 02 Liberec	6 639	100	100	-
Spolu	6 639	100	100	-

Bezo zmeny oproti stavu k 31.12.2013.

D. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Názov a sídlo spoločnosti, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku a v ktorej je prístupná konsolidovaná účtovná závierka:

Valbek EU a.s.
Vaňurova 505/17
460 01 Liberec

E. INFORMÁCIE O 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.

(b) Dlhodobý nehmotný majetok 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.).

Dlhodobý majetok nadobudnutý bezodplatne sa oceňuje reprodukčnou obstarávacou cenou, čo je cena, za ktorú by sa majetok obstaral v čase, keď sa o ňom účtuje.

Dlhodobý nehmotný majetok sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý bol zostavený na základe predpokladanej doby jeho používania. Odpisovať sa začína v mesiaci uvedenia majetku do používania. Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 2 400 EUR a nižšia a zároveň vyššia ako 400 EUR, sa tiež odpisuje. Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 400 EUR a nižšia, sa vykáže v nákladoch 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 %
Software	4	lineárna	25
Drobný dlhodobý nehmotný majetok nad 400 EUR	2	lineárna	50
Drobný dlhodobý nehmotný majetok do 400 EUR	rôzna	jednorazový odpis	100

Dlhodobý hmotný majetok sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý bol zostavený na základe predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína v mesiaci uvedenia majetku do používania. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 1 700 EUR a nižšia a zároveň vyššia ako 400 EUR, sa tiež odpisuje. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 400 EUR a nižšia, sa vykáže v nákladoch 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 %
Technické zhodnotenie prenajatej budovy	5	lineárna	20
Stroje, prístroje a zariadenia	4	lineárna	25
Dopravné prostriedky	4	lineárna	25
Drobný dlhodobý hmotný majetok nad 400 EUR	2	lineárna	50
Drobný dlhodobý hmotný majetok do 400 EUR	rôzna	jednorazový odpis	100

(c) Zásoby

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

Obstarávacía 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.

(d) Zákazková výroba

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

(e) 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.

(f) Peňažné prostriedky a ceniny

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

(g) 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.

(h) 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.

(i) 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 účtovnej závierke v tomto zistenom ocenení.

(j) 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.

(k) Prenájom (lízing)

Operatívny prenájom. Majetok prenajatý na základe operatívneho prenájmu vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca.

Finančný prenájom (s kúpnu opciou; bez kúpnej opcie je považovaný za operatívny prenájom). Majetok prenajatý na základe zmluvy uzatvorenej 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.

(l) Cudzia 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 sa 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 ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, na menu euro už neprepočítavajú.

(m) Výnosy

Tržby za vlastné výkony a tovar neobsahujú daň z pridanej hodnoty. Sú tiež znížené o zľavy a zrážky (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.), bez ohľadu na to, či zákazník mal vopred na zľavu nárok, alebo či ide o dodatočne uznanú zľavu.

F. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

1. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2014 do 30. apríla 2014 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2013 do 31. decembra 2013 je uvedený v tabuľkách na stranách 7 až 10.

Hnuteľné veci tvorí kancelárska technika a dopravné prostriedky.

2. Zásoby

K zásobám nebola tvorená opravná položka. Spoločnosť zásoby ani nevlastní.

3. Údaje o zákazkovej výrobe

Výnosy zo zákazkovej výroby boli stanovené na základe ceny dohodnutej v zmluve a vykázané v bežnom účtovnom období podľa stupňa dokončenia zákazky. Stupeň dokončenia zákazky sa zistil pomocou počtu odpracovaných hodín a nákladov na subdodávky. Do výpočtu sa zahrnuli len tie náklady, ktoré zodpovedajú už vykonanej práci.

Ďalšie informácie o zákazkovej výrobe sú uvedené v nasledujúcich tabuľkách:

Názov položky	30.4.2014	2013	Sumár od začiatku zákazkovej výroby až do konca bežného účtovného obdobia
a	b	c	d
Výnosy zo zákazkovej výroby	389 179	1 733 413	389 179
Náklady na zákazkovú výrobu	209 052	1 343 096	209 052
Hrubý zisk / hrubá strata	180 127	390 317	180 127

Hodnota zákazkovej výroby	30.4.2014	Sumár od začiatku zákazkovej výroby až do konca bežného účtovného obdobia
a	b	c
Vyfakturované nároky za vykonanú prácu na zákazkovej výrobe	326 282	326 282
Úprava nárokov podľa stupňa dokončenia alebo metódou nulového zisku	62 897	62 897
Suma prijatých preddavkov	0	0
Suma zadržanej platby	0	0

Spoločnosť má k 30.4.2014 niekoľko zákaziek, ktorých náklady neboli vyfakturované do konca účtovného obdobia a teda bola počítaná zákazková výroba.

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku
30.4.2014

30.4.2014

	Bežné účtovné obdobie							
Dlhodobý nehmotný majetok	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceneniteľné práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	38 462	0	0	0	0	0	38 462
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	38 462	0	0	0	0	0	38 462
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	38 462	0	0	0	0	0	38 462
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	38 462	0	0	0	0	0	38 462
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku

31.12.2013

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							Spolu
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	38 462	0	0	0	0	0	38 462
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	38 462	0	0	0	0	0	38 462
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	37 023	0	0	0	0	0	37 023
Prírastky	0	1 439	0	0	0	0	0	1 439
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	38 462	0	0	0	0	0	38 462
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	1 439	0	0	0	0	0	1 439
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku

30.4.2014

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								Spolu
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	2 564	114 061	0	0	0	0	2 000	118 625
Prírastky	0	0	13 733	0	0	0	0	0	13 733
Úbytky	0	0	21 341	0	0	0	0	0	21 341
Presuny	0	0	2 000	0	0	0	0	-2 000	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	2 564	108 453	0	0	0	0	0	111 017
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	1 935	103 156	0	0	0	0	0	105 091
Prírastky	0	172	4 741	0	0	0	0	0	4 913
Úbytky	0	0	21 341	0	0	0	0	0	21 341
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	2 107	86 556	0	0	0	0	0	88 663
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	629	10 905	0	0	0	0	2 000	13 534
Stav na konci účtovného obdobia	0	457	21 897	0	0	0	0	0	22 354

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku

31.12.2013

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie									
Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	2 564	107 362	0	0	0	0	0	109 926
Prírastky	0	0	6 699	0	0	0	0	2 000	8 699
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	2 564	114 061	0	0	0	0	2 000	118 625
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	1 419	85 444	0	0	0	0	0	86 863
Prírastky	0	516	17 712	0	0	0	0	0	18 228
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	1 935	103 156	0	0	0	0	0	105 091
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	1 145	21 918	0	0	0	0	0	23 063
Stav na konci účtovného obdobia	0	629	10 905	0	0	0	0	2 000	13 534

4. Pohľadávky

Vývoj opravnej položky v priebehu účtovného obdobia je zobrazený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie (1.1.2014-30.4.2014)				
	Stav opravnej položky k 1.1.2014	Tvorba opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav opravnej položky k 30.4.2014
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	46 044	0	0	2 000	44 044
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0	0	0
Pohľadávky spolu	46 044	0	0	2 000	44 044

Spoločnosť tvorila opravnú položku k pohľadávkam, u ktorých vzniklo riziko ich nezaplatenia.

Spoločnosť má uzatvorenú zmluvu s právnikom na vymáhanie pohľadávok od Geoconsult, v celkovej sume 65.184,93 €. Väčšina opravných položiek je tvorená práve kvôli tomuto odberateľovi.

Veková štruktúra pohľadávok za bežné účtovné obdobie je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohl'adávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohl'adávky			
Pohl'adávky z obchodného styku	0	0	0
Pohl'adávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohl'adávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohl'adávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Iné pohl'adávky	0	0	0
Dlhodobé pohl'adávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohl'adávky			
Pohl'adávky z obchodného styku	414 162	172 513	586 675
Pohl'adávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohl'adávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohl'adávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohl'adávky a dotácie	0	0	0
Iné pohl'adávky	4 870	0	4 870
Krátkodobé pohl'adávky spolu	419 032	172 513	591 545

Veková štruktúra pohľadávok za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	612 336	847 347	1 459 683
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	0	0	0
Iné pohľadávky	4 932	0	4 932
Krátkodobé pohľadávky spolu	617 268	847 347	1 464 615

Súčasťou tabuliek o vekovej štruktúre pohľadávok za bežné a predchádzajúce účtovné obdobie nie je odložená daňová pohľadávka (účet 481) a čistá hodnota zákazky (účet 316).

5. Odložená daňová pohľadávka

Výpočet odloženej daňovej pohľadávky je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	30.4.2014	31. 12. 2013
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	-527	1 797
– odpočítateľné	-527	0
– zdaniteľné	0	1 797
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou pohľadávok a daňovou základňou, z toho:	-33 462	-33 462
– odpočítateľné	-33 462	-33 462
– zdaniteľné	0	0
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	0	0
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	0	0
Sadzbá dane z príjmov (v %)	22	22
Odložená daňová pohľadávka	7 478	6 966
Zmena odloženej daňovej pohľadávky	511	0
Zaúčtovaná ako náklad	-511	-6 966
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
Odložený daňový záväzok	0	0
Zmena odloženého daňového záväzku	0	-1 041
Zaúčtovaná ako náklad	0	-1 041
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
Iné	0	0

6. Finančné účty

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici, ceniny a účet v banke. Účtom v banke môže Spoločnosť voľne disponovať.

Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:

Názov položky	30. 4. 2014	31. 12. 2013
Pokladnica, ceniny	6 701	2 098
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	529 936	101 146
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	536 637	103 244

Spoločnosť má s Komerční bankou podpísanú rámcovú zmluvu o debetných zostatkoch na bežných účtoch zo dňa 8.11.2011 + 6 dodatkov s limitom 650 tis. EUR, zmluva je platná do 31.5.2015.

Spoločnosť má v Komerční banke neplatobnú záruku na vypracovanie dokumentácie stavebného zámeru, celkovo v sume 207 tis. EUR.

Existujúce zabezpečenie: Ručiteľské vyhlásenie zo dňa 17.6.2013 – VALBEK, spol. s r.o., Vaňourova 505/17, Liberec, Česká republika

7. Časové rozlíšenie

Ide o tieto položky:

Názov položky	30. 4. 2014	31. 12. 2013
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	17 248	8 434
Nájomné	6 811	0
Poistné	4 237	6 445
Ostatné	6 200	1 989
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
Poistné plnenie	0	0
Spolu	17 248	8 434

G. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY**1. Rezervy**

Prehľad o rezervách za bežné účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie				Stav k 30.4.2014 f
	Stav k 1.1.2014 b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy dlhodobé					
Záručné opravy	0	0	0	0	0
Odchodné do dôchodku	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	26 646	27 848	2 350	24 296	27 848
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	24 296	25 032	0	24 296	25 032
Rezerva na zostavenie účtovnej závierky a daňového priznania	850	850	850	0	850
Rezerva na audit	1 500	1 750	1 500	0	1 750
Ostatné	0	0	0	0	0
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	26 646	27 632	2 350	24 296	27 632
Ostatné rezervy krátkodobé					
Iné	0	216	0	0	216
	0	216	0	0	216
Nevyfakturované dodávky majetku	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	0	216	0	0	216

Spoločnosť predpokladá, že rezervy použije v nasledovnom účtovnom období.

Prehľad o rezervách za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2013)				
	Stav k 1.1.2013 b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav k 31. 12. 2013 f
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy dlhodobé					
Záručné opravy	0	0	0	0	0
Odchodné do dôchodku	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	18 716	26 646	18 716	0	26 646
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	17 366	24 296	17 366	0	24 296
Rezerva na zostavenie účtovnej závierky a daňového priznania	850	850	850	0	850
Rezerva na audit		1 500			1 500
Ostatné	500	0	500	0	0
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	18 716	26 646	18 716	0	26 646
Ostatné rezervy krátkodobé					
Iné	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
Nevyfakturované dodávky majetku	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	0	0	0	0	0

Nevyfakturované dodávky majetku

Rezervy na nevymenované dodávky majetku sa nevymenávajú s vplyvom na výsledok hospodárenia.

2. Závazky

Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	30. 4. 2014	31. 12. 2013
Dlhodobé záväzky spolu	10 708	4 267
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	3 820	4 267
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	6 888	0
Krátkodobé záväzky spolu	319 952	762 523
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	210 484	276 743
Záväzky po lehote splatnosti	109 468	485 780

Súčasťou vekovej štruktúry záväzkov nie je odložený daňový záväzok (účet 481) a čistá hodnota zákazky (účet 316).

3. Sociálny fond

Tvorba a čerpanie sociálneho fondu v priebehu účtovného obdobia sú znázornené v nasledujúcom prehľade:

	30.4.2014	31. 12. 2013
Začiatkový stav sociálneho fondu	4 267	4 015
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	497	1 859
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
<i>Tvorba sociálneho fondu spolu</i>	<i>497</i>	<i>1 859</i>
<i>Čerpanie sociálneho fondu</i>	<i>944</i>	<i>1 607</i>
Konečný zostatok sociálneho fondu	3 820	4 267

Časť sociálneho fondu sa podľa zákona o sociálnom fonde tvorí povinne na ťarchu nákladov a časť sa môže vytvárať zo zisku. Sociálny fond sa podľa zákona o sociálnom fonde čerpá na sociálne, zdravotné, rekreačné a iné potreby zamestnancov.

4. Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	30. 4. 2014	31. 12. 2013
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	193	114
Telefóny	193	114
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
	0	0
Spolu	193	114

H. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH**1. Tržby za vlastné výkony**

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

Oblasť odbytu	Služby (podpora a servis software)		Inžinierske a architektonické služby (zákazková výroba)		Spolu	
	30.4.2014	2013	30.4.2014	2013	30.4.2014	2013
a	b	c	d	e		
Slovenská republika	3 379	8 932	389 179	1 718 725	392 558	1 727 657
Zahraničie	15 217	65 095	0	14 688	15 217	79 783
Spolu	18 596	74 027	389 179	1 733 413	407 775	1 807 440

2. Aktivácia nákladov, výnosy z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti

Prehľad o výnosoch pri aktivácii nákladov, výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	30.4.2014	2013
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	0	0
Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou	0	0
Ostatná aktivácia	0	0
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z	5 564	1 536
Poistné plnenia	1 301	681
Tržby z predaja dlhodobého majetku	3 425	0
Iné	838	855
Finančné výnosy, z toho:	12	525
Kurzové zisky, z toho:	5	367
Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	3	11
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	7	158
Výnosové úroky	7	158
Mimoriadne výnosy, z toho:	0	0
Náhrada škody zo živelných pohrôm od poisťovne	0	0

3. Čistý obrat

Čistý obrat Spoločnosti na účely zistenia povinnosti overenia individuálnej účtovnej závierky audítormi [§ 19 ods. 1 písm. a) zákona o účtovníctve] je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	30.4.2014	2013
Tržby za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	18 596	74 027
Tržby za tovar	0	0
Výnosy zo zákazky	389 179	1 733 413
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	5 577	2 061
Čistý obrat spolu	413 352	1 809 501

Spoločnosť nepresiahla obrat 2.000.000 EUR, čo je jednou z podmienok povinnosti overiť účtovnú závierku audítorom.

I. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH

1. 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:

Názov položky	30.4.2014	2013
Náklady na poskytnuté služby, z toho:	168 198	1 034 209
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>1 750</i>	<i>2 500</i>
Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	1 750	2 500
Iné uisťovacie audítorské služby	0	0
Súvisiace audítorské služby	0	0
Daňové poradenstvo	0	0
Ostatné neaudítorské služby	0	0
 <i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	 <i>166 448</i>	 <i>1 031 709</i>
nájomné za kancelárske priestory	15 252	49 285
subdodávkové služby	85 513	878 329
podpora a poradenstvo od materskej firmy	34 334	56 693
poradenstvo, účtovníctvo	3 368	8 386
telefóny, internet	1 857	5 663
kopírovacie služby	1 744	4 502
opravy a údržba	3 696	8 901
ostatné služby	20 684	19 950
 Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	 144 516	 570 007
spotreba materiálu	9 014	21 423
spotreba energie	1 253	4 061
osobné náklady	126 630	474 491
odpisy dlhodobého majetku	4 912	19 667
tvorba a zúčtovanie opr. položiek k pohľadávkam	-2 000	37 524
ostatné náklady na hosp. činnosť	4 707	12 841
 Finančné náklady, z toho:	 3 241	 8 913
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>269</i>	<i>1 082</i>
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	6	537
 <i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	 <i>2 972</i>	 <i>7 831</i>
Nákladové úroky	316	42
Bankové poplatky	2 656	7 789
Iné	0	0
 Mimoriadne náklady, z toho:	 0	 0

J. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

Prevod od teoretickej dane z príjmov k vykázanej dani z príjmov je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	30.4.2014			2013		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	b	c	d
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	97 396		100,00 %	196 372		100,00 %
teoretická daň		21 427	22,00 %		45 166	23,00 %
Daňovo neuznané náklady	3 480	766	0,79 %	41 963	9 232	9,48 %
Výnosy nepodliehajúce dani	-7	-2	0,00 %	-158	-35	-0,04 %
Vplyv nevykázananej odloženej daňovej pohľadávky	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Umorenie daňovej straty	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Zmena sadzby dane	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Iné	5	1	0,00 %	158	30	0,03 %
Spolu	100 874	22 192	22,79 %	238 335	54 393	32,47 %
Splatná daň z príjmov		22 192	22,79 %		54 393	32,47 %
Odložená daň z príjmov		-511	-0,52 %		-8 008	-8,22 %
Celková daň z príjmov		21 681	22,26 %		46 385	24,25 %

P

oložka Iné predstavuje zrazenú daň z výnosových úrokov na bankovom účte.

Ďalšie informácie k odloženým daniam:

	30.4.2014	2013
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	-317
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	0
Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala	0	0
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach	0	0
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka	0	0
Suma odloženej dane z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov	0	0

K. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

Spoločnosť neúčtuje na podsúvahových účtoch.

L. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

Vid' bod F. 4 – právne vymáhanie pohľadávok voči Geoconsult. Spoločnosť Valbek s.r.o. má uzatvorenú zmluvu s právnikom na vymáhanie pohľadávok od spoločnosti Geoconsult spol. s r.o. v celkovej sume 65.185 EUR. Medzi spoločnosťami Valbek s.r.o. a Geoconsult spol. s r.o. prebehlo dňa 24.4.2014 mimosúdne rokovanie, na ktorom bola dohodnutá úhrada časti záväzku v dvoch splátkach. Obe splátky v celkovej výške 23.770 EUR boli uhradené. Zvyšná dlžná suma je predmetom ďalšieho mimosúdneho rokovania.

M. INFORMÁCIE O PRÍJMOCH A VÝHODÁCH ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH ORGÁNOV, DOZORNÝCH ORGÁNOV A INÝCH ORGÁNOV ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Orgánom Spoločnosti neboli v bežnom ani bezprostredne predchádzajúcom účtovnom období poskytnuté žiadne výhody.

N. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

Spoločnosť nemala transakcie so spriaznenými osobami uzatvorené na základe neobvyklých podmienok.

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

Spoločnosti nie sú známe žiadne iné skutočnosti, ktoré vznikli po dni, ku ktorému je zostavená účtovná závierka, ktoré by významnejším spôsobom menili výsledky účtovnej závierky zostavenej k 30.4.2014, resp. by významnejším spôsobom ovplyvnili činnosť Spoločnosti v nasledujúcich účtovných obdobiach.

P. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav k 1.1.2014	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 30.4.2014
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	6 639	0	0	0	6 639
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	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)	0	0	0	0	0
z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účasťí	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	664	0	0	0	664
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	602 828	0	0	149 569	752 397
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	149 569	75 715	0	-149 569	75 715
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0	0	0	0	0
Spolu	759 700	75 715	0	0	835 415

Prehľad o pohybe vlastného imania za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav k 1.1.2013	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2013
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	6 639	0	0	0	6 639
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	0
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohl'adávkys za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)	0	0	0	0	0
z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účasťn	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	664	0	0	0	664
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	513 211	0	0	89 617	602 828
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	89 617	149 569	0	-89 617	149 569
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0	0	0	0	0
Spolu	610 131	149 569	0	0	759 700

Účtovný zisk za rok 2013 bol rozdelený takto:

	2013
Účtovný zisk	149 569

Rozdelenie účtovného zisku	1.1.2014-30.4.2014
Prídel do zákonného rezervného fondu	0
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	0
Prídel do sociálneho fondu	0
Prídel na zvýšenie základného imania	0
Úhrada straty minulých období	0
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	149 569
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	0
Iné	0
Spolu	149 569

Účtovný zisk roku 2013 bol rozdelený a zaúčtovaný v súlade s rozhodnutím valného zhromaždenia.

Q. INFORMÁCIE ÚČTOVNÝCH JEDNOTIEK, V KTORÝCH MÁ ORGÁN VEREJNEJ MOCI VÄČŠINOVÝ PODIEL NA HLASOVACÍCH PRÁVACH

Orgány verejnej moci nemajú podiel na hlasovacích právach Spoločnosti.

R. INFORMÁCIE ÚČTOVNÝCH JEDNOTIEK, KTORÝM BOLO UDELENÉ VÝLUČNÉ PRÁVO ALEBO OSOBITNÉ PRÁVO A ÚČTOVNÝCH JEDNOTIEK, KTORÝM BOLO UDELENÉ PRÁVO POSKYTOVAŤ SLUŽBY VO VEREJNOM ZÁUJME

Spoločnosti neboli udelené tieto práva.

S. PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Spoločnosť nemá povinnosť zostavovať prehľad peňažných tokov, nakoľko nemá povinnosť mať účtovnú závierku overenú audítorom.