

ČI. I Všeobecné údaje o účtovnej jednotke

A. Základné informácie o účtovnej jednotke

A. a,b,c) Základné informácie

A.a) Obchodné meno účtovnej jednotky: TERMSTAV a. s.
 Sídlo: Sedlárska 5, 811 01 Bratislava
 Dátum založenia: 01.05.1992
 Dátum vzniku: 01.05.1992

A.b) Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky: Stavebné práce v oblasti pozemného staviteľstva.

A. c) Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov		5
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:		
Počet vedúcich zamestnancov		

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

Mimoriadna účtovná závierka je vykonaná ku dňu 31.10.2015

A. e) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky:

☐ riadna ☒ mimoriadna ☐ priebežná
 Dôvod na zostavenie mimoriadnej účtovnej závierky:

A. f) Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce obdobie: 30.06.2014

D. Ďalšie informácie

Účtovná jednotka TERMSTAV a. s. ukončila k 21.9.2012 reštrukturalizačné konanie, pričom je povinná plniť reštrukturalizačný plán vychádzajúci z tejto skutočnosti.

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

Účtovná jednotka TERMSTAV a. s. plánuje do budúceho obdobia pokračovať v svojej činnosti bez zmeny účtovných zásad.

E. c) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov

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

Účtovná jednotka TERMSTAV a. s. v sledovanom období obstarávala dlhodobý hmotný majetok kúpou. Obstarávala plechový sklad, oceľový prístrešok, oceľový regálový systém, oceľové kontajnerové stojisko, oceľové oplotenie, oceľový medzistrop, DESTU. Všetok obstarávaný majetok je predmetom splácania podľa kúpnej zmluvy zo dňa 10.01.2015. Obstarávaný majetok slúži ako technické vybavenie pre stavebnú činnosť podniku.

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

ČI. II (2) c) Pohľadávky

ČI. II (2) d) Krátkodobý finančný majetok

ČI. II (2) e) Záväzky vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek, úverov

ČI. II (3) Spôsob zostavenia odpisového plánu pre jednotlivé druhy dlhodobého majetku

E. c) (12.) Pohľadávky

Pohľadávky oceňoval podnik:

Účtovná jednotka eviduje krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, ktoré vznikli neuhradením vystavených faktúr pre odberateľov pri vykonávaní hospodárskej činnosti podniku. Celková výška pohľadávok predstavuje sumu 180 864,60. Pohľadávky sú zložené z pohľadávok voči odberateľom za poskytnuté služby a taktiež dlžné zádržné, ktoré je predmetom obchodného vzťahu so spoločnosťou PSJ Hydrotranzit, a. s. Podnik oceňoval pohľadávky na základe ich skutočnej hodnoty inventarizáciou - porovnaním účtovného a skutočného stavu.

Čl. III Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú súvahu a výkaz ziskov a strát

Čl. III (5) c) Opis významných finančných povinností a významných podmienených záväzkov

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

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

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	
Budova - Pribišova 47, Bratislava	273 371

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

	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	
Budova - Pribišova 47, Bratislava	273 371

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					
Účtovné jednotky s podstatným vplyvom					
Ostatné realizovateľné CP a podiely					
Akcie spoločnosti INCHEBA a. s.					51 115
Obstarávaný DFM na účely vykonania vplyvu v inej ÚJ					
DFM spolu	X	X	X	X	51 115

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

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			51 115						51 115
Prírastky									
Úbytky									
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia			51 115						51 115
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia									
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia			51 115						51 115
Stav na konci účtovného obdobia			51 115						51 115

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

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			51 115						51 115
Prírastky									
Úbytky									
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia			51 115						51 115
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia									
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia			51 115						51 115
Stav na konci účtovného obdobia			51 115						51 115

F. r) Opravné položky k pohľadávkam podľa súvahových položiek

Opravné položky k pohľadávkam

Druh pohľadávky	Riadok súvahy	Dôvod tvorby	Stav k 1.1. BO	Prírastky	Úbytky	Stav k 31.12. BO
B.II. Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 42 + r. 46 až r. 52)	41					
B.II.1. Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 43 až r. 45)	42					
1.a. Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	43					
1.b. Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti	44					
1.c. Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A)	45					
2. Čistá hodnota zákazky (316A)	46					
3. Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	47					
4. Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok z obchodného styku	48					
5. Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A)	49					
6. Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	50					
7. Iné pohľadávky (335A, 336A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 376A)	51					
8. Odložená daňová pohľadávka (481A)	52					
B.III. Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 58 až r. 65)	53				12 700	-12 700
B.III.1. Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57)	54				12 700	-12 700
1.a. Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	55					
1.b. Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti	56					
1.c. Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A)	57				12 700	-12 700
2. Čistá hodnota zákazky (316A)	58					
3. Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	59					
4. Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok z obchodného styku	60					
5. Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A)	61					
6. Sociálne poistenie (336A) - /391A/	62					
7. Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347)	63					
8. Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	64					
9. Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /378A/	65					

F. r) Informácie o vývoji opravnej položky k pohľadávkam

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku				12 700	
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ					
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu				12 700	

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	128 220	47 944	176 164
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			
Krátkodobé pohľadávky spolu	128 220	47 944	176 164

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	6 579	45 530
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	37	34
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	6 616	45 564

G. Informácie k údajom vykázaným na strane pasív súvahy**G. a)****G. a) 1,2,5) Údaje o vlastnom imaní**

Popis základného imania, výška upísaného imania nezapísaného v OR:

Text	Suma	
	BO	PO
Základné imanie celkom	408 442	408 442
Počet akcií (a.s.)	12 025	12 025
Nominálna hodnota 1 akcie (a.s.)	33	33
Hodnota podielov podľa spoločníkov (obchodná spoločnosť)		
-		
-		
Zisk na akciu alebo na podiel na základnom imaní		
Hodnota upísaného vlastného imania	408 442	408 442
Hodnota splateného základného imania	408 442	408 442

G. b) Tvorba a čerpanie rezerv v bežnom rokuzákonná 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:	12 862		12 862		

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

Text	Suma	
	BO	PO
Záväzky do lehoty splatnosti	291 478	
Záväzky po lehote splatnosti	2 376 248	

G. d) Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti

Súvahová položka záväzku	Spolu v tom	Zostatková doba splatnosti do 1 roka vrátane	Zostatková doba splatnosti od 1 do 5 rokov vrátane	Zostat. doba splatnosti viac ako 5 rokov
114 - Záväzky zo sociálneho fondu	23 667		23 667	
126 - Ostatné záväzky z obchodného styku	1 781 049	1 781 049		
130 - Záväzky voči spoločníkom a združeniu	872	872		
131 - Záväzky voči zamestnancom	119 468	119 468		
132 - Záväzky zo sociálneho poistenia	354 815	354 815		
133 - Daňové záväzky a dotácie	294 944	294 944		
135 - Iné záväzky	92 911	92 911		
Spolu:	2 667 726	2 644 059	23 667	

G. c), G. d) Informácie o záväzkoch

Účtovná jednotka TERMSTAV a. s. vytvorila v sledovanom období záväzky najmä z obchodného styku, ktoré sú dôsledkom neuhradenia vystavených faktúr. Nakoľko spoločnosť prešla reštrukturalizáciou v roku 2012, všetky dovtedy vytvorené záväzky sa stali predmetom reštrukturalizačného plánu a spoločnosť je povinná ho plniť.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	1 781 049	1 382 670
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	1 781 049	1 382 670
Krátkodobé záväzky spolu		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane		
Záväzky po lehote splatnosti		

G. g) Záväzky zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	23 667	
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov		82
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		23 585
Tvorba sociálneho fondu spolu		
Čerpanie sociálneho fondu		
Konečný zostatok sociálneho fondu	23 667	

H. Informácie k údajom vykázaným vo výnosoch

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

Oblasť odbytu	Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad A)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad B)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad C)	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
Stavebná činnosť	354 535					
Prenájom			3 080			
Tržby za tovar					4 315	
Spolu	354 535		3 080		4 315	

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	357 615	115 379
Tržby za tovar	4 315	
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	808	1 277
Čistý obrat celkom	362 738	116 656

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

Položky nákladov	Hodnota	
	BO	PO
Spotreba materiálu	273 398	
Opravy a udržiavanie	359	
Cestovné	255	
Náklady na reprezentáciu	4 074	
Ostatné služby	197 971	
Ostatné prevádzkové náklady	21	

N. Informácie k údajom o ekonom. vzťahoch so spriaznenými osobami**N. a-b) Zoznam vzájomných obchodov so spriaznenými osobami**

Spriaznená osoba	Druh obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu		Percentuálne vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	c	d
AGEDER s.r.o.	služby	11 284			
ASID a. s.	kúpa	54 567			
BH Site Management, s.r.o.	služby	145 552			
Q-PROJEKT INVEST	služby	2 183			

Miesto pre ďalšie záznamy

Voči spoločnosti bolo dňa 15.10.2014 začaté konkurzné konanie. Dňa 24.09.2015 bolo toto konanie prerušené z dôvodu návrhu dlžníka na prerušenie konkurzného konania, nakoľko preukázal, že má záujem využiť inštitút reštrukturalizácie v zmysle Zákona č. 7/2005 Z.z. o konkurze a reštrukturalizácii.