

DOPRASTAV SERVICES, s.r.o.**Poznámky individuálnej účtovnej závierky****Zostavenej k 31. decembru 2016****(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)****Poznámka:**

V poznámkach sa uvádzajú informácie ustanovené opatrením o obsahu poznámok k individuálnej účtovnej závierke, pre ktoré má účtovná jednotka obsahovú náplň. Všetky údaje a informácie uvedené v týchto poznámkach vychádzajú z účtovníctva a nadväzujú na individuálne účtovné výkazy. Hodnotové údaje sú uvedené v celých eurách (pokiaľ nie je uvedené inak).

I. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE**1. Základné údaje o spoločnosti**

Obchodné meno a sídlo	DOPRASTAV SERVICES, s. r. o. Košícká 52, 821 08 Bratislava
Dátum založenia	7. decembra 2007
Dátum vzniku (podľa obchodného registra)	7. januára 2008
Hospodárska činnosť	- ubytovacie služby v rozsahu voľnej živnosti - organizovanie kurzov a školení v rozsahu voľnej živnosti - kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) v rozsahu voľnej živnosti - kúpa tovaru na účely jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod) v rozsahu voľnej živnosti - prenájom nebytových priestorov s poskytovaním iných než základných služieb spojených s prenájomom - prevádzkovanie garáží a odstavných plôch pre motorové vozidlá slúžiacich na umiestnenie najmenej piatich vozidiel patriacich iným osobám než majiteľovi alebo nájomcovi nehnuteľnosti - sprostredkovanie v oblasti obchodu a služieb v rozsahu voľnej živnosti - pohostinská činnosť a výroba hotových jedál pre výdajne - zimná údržba chodníkov, parkovacích plôch a komunikácií - ubytovacie služby v ubytovacích zariadeniach s prevádzkovaním pohostinských činností v týchto zariadeniach a v chatovej osade triedy 3, v kempingoch triedy 3 a 4 - obstarávateľská činnosť spojená so správou nehnuteľností - upratovacie a čistiace práce - prenájom hnuťelných vecí - prenájom nehnuteľností spojený s poskytovaním iných než základných služieb spojených s prenájomom - reklamné a marketingové služby

2. Zamestnanci

Názov položky	2016	2015
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	55	56
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	53	55
<i>z toho: vedúci zamestnanci</i>	5	5

3. Neobmedzené ručenie

DOPRASTAV SERVICES, s. r. o. , (ďalej len „spoločnosť“) nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných spoločnostiach § 56 ods. 5 Obchodného zákonníka, ani podľa podobných ustanovení iných predpisov.

4. Právny dôvod zostavenia účtovnej závierky

Táto účtovná závierka je riadna individuálna účtovná závierka spoločnosti DOPRASTAV SERVICES, s. r. o. Bola zostavená za účtovné obdobie od 1. januára do 31. decembra 2016 podľa slovenských právnych predpisov, a to zákona o účtovníctve a postupov účtovania pre podnikateľov.

Účtovná závierka je zostavená na všeobecné použitie. Informácie v nej uvedené nie je možné použiť na účely akéhokoľvek špecifického používateľa ani na posúdenie jednotlivých transakcií. Používatelia účtovnej závierky by sa pri rozhodovaní nemali spoliehať na túto účtovnú závierku ako jediný zdroj informácií.

DOPRASTAV SERVICES, s.r.o.**Poznámky individuálnej účtovnej závierky****Zostavenej k 31. decembru 2016****(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)****5. Schválenie účtovnej závierky za rok 2015**

Účtovnú závierku spoločnosti DOPRASTAV SERVICES, s. r. o., za rok 2015 schválilo riadne valné zhromaždenie, ktoré sa konalo dňa 2. mája 2016.

6. Schválenie audítora

Valné zhromaždenie 2. mája 2016 schválilo spoločnosť Deloitte Audit s.r.o. ako audítora na overenie účtovnej závierky za účtovné obdobie od 1. januára 2016 do 31. decembra 2016.

7. Konsolidovaná účtovná závierka

Spoločnosť DOPRASTAV SERVICES, s. r. o., je dcérskou spoločnosťou spoločnosti Doprastav, a. s., so sídlom Drieňová 27, 826 56 Bratislava. Spoločnosť Doprastav, a. s., zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za skupinu podnikov konsolidovaného celku.

Konsolidovaná účtovná závierka spoločnosti Doprastav, a. s., je sprístupnená v jej sídle Drieňová 27, 826 56 Bratislava.

Spoločnosť nie je materskou účtovnou jednotkou, pretože nemá viac ako 50 % podiel na hlasovacích právach v iných účtovných jednotkách.

II. POUŽITÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A ÚČTOVNÉ METÓDY

1. Spoločnosť uplatňuje účtovné princípy a postupy účtovania v súlade so zákonom o účtovníctve a s postupmi účtovania pre podnikateľov, ktoré platia v Slovenskej republike. Účtovníctvo sa vedie v peňažných jednotkách slovenskej meny, t. j. v eurách.
2. Účtovná závierka za rok 2016 bola spracovaná za predpokladu nepretržitého pokračovania činnosti.
3. Účtovníctvo sa vedie na základe dodržania časovej a vecnej súvislosti nákladov a výnosov. Za základ sa berú všetky náklady a výnosy, ktoré sa vzťahujú na účtovné obdobie bez ohľadu na dátum ich platenia.
4. Pri oceňovaní majetku a záväzkov sa uplatňuje zásada opatrnosti, t. j. berú sa za základ všetky riziká, straty a zníženia hodnoty, ktoré sa týkajú majetku a záväzkov a ktoré sú známe ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.
5. Moment zaúčtovania výnosov – výnosy sa účtujú pri splnení dodacích podmienok, nakoľko v tomto okamihu prechádzajú na odberateľa významné riziká a vlastnícke práva.
6. Dlhodobé a krátkodobé pohľadávky, záväzky, úvery a pôžičky – pohľadávky a záväzky sa v súvahe vykazujú ako dlhodobé alebo krátkodobé podľa zostatkovej doby splatnosti ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Časť dlhodobej pohľadávky a časť dlhodobého záväzku, ktorých splatnosť nie je dlhšia ako jeden rok odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa vykazujú v súvahe ako krátkodobá pohľadávka alebo krátkodobý záväzok.
7. Použitie odhadov – zostavenie účtovnej závierky si vyžaduje, aby vedenie spoločnosti vypracovalo odhady a predpoklady, ktoré majú vplyv na vykazované sumy aktív a pasív, uvedenie možných budúcich aktív a pasív k dátumu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, ako aj na vykazovanú výšku výnosov a nákladov počas roka. Skutočné výsledky sa môžu od takýchto odhadov líšiť.
8. Vykázané dane – slovenské daňové právo je relatívne mladé s nedostatkom existujúcich precedensov a podlieha neustálym novelizáciám. Nakoľko existujú rôzne interpretácie daňových zákonov a predpisov pri uplatňovaní v rôznych typoch transakcií, sumy vykázané v účtovnej závierke sa môžu neskôr zmeniť podľa konečného stanoviska daňových úradov.

9. Spôsob ocenenia jednotlivých zložiek majetku a záväzkov – prvé ocenenie

Pri obstaraní majetku sa uplatňuje princíp obstarávacích cien (t. j. historických cien). Ocenenie jednotlivých položiek majetku a záväzkov je takéto:

- a) Dlhodobý hmotný a nehmotný majetok obstaraný kúpou – obstarávacou cenou. Obstarávacia cena je cena, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s jeho obstaraním (prepravné a clo).
- b) Dlhodobý nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou – vlastnými nákladmi alebo reprodukčnou obstarávacou cenou, ak sú vlastné náklady vyššie ako reprodukčná obstarávacia cena tohto majetku. Vlastné náklady zahŕňajú priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť a nepriame náklady, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť. Reprodukčná obstarávacia cena je cena, za ktorú by sa majetok obstaral v čase, keď sa o ňom účtuje.
- c) Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou – vlastnými nákladmi. Vlastné náklady zahŕňajú priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť, a nepriame náklady, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť.
- d) Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok obstaraný iným spôsobom – reprodukčnou obstarávacou cenou v prípade bezodplatného nadobudnutia majetku alebo majetku novo zisteného pri inventarizácii, t. j. cenou, za ktorú by sa majetok obstaral v čase, keď sa o ňom účtuje.
- e) Majetok obstaraný v rámci finančného prenájmu sa účtuje do majetku vo výške svojej reálnej hodnoty ku dňu obstarania (celková suma dohodnutých platieb znížená o nerealizované finančné náklady). Súvisiaci záväzok voči prenajímateľovi je v súvahe vykázaný v *Ostatných dlhodobých záväzkoch* a krátkodobá časť v *Ostatných záväzkoch*. Nerealizované finančné náklady, ktoré predstavujú rozdiel medzi celkovou sumou dohodnutých platieb a reálnou hodnotou obstaraného majetku, sa účtujú vo výkaze ziskov a strát počas doby trvania prenájmu použitím metódy efektívnej úrokovej miery. Náklady súvisiace s obstaraním predmetu finančného prenájmu zvyšujú jeho ocenenie.
- f) Zásoby obstarané kúpou:
 - Nakupovaný materiál – obstarávacou cenou. Pri úbytku rovnakého druhu zásob sa používa metóda váženého aritmetického priemeru. Do vedľajších nákladov vstupuje clo, prepravné a provízie. Vedľajšie náklady sa rozvrhujú ako odchýlka podľa podielu súčtu stavu a prírastku odchýlky na súčte stavu a prírastku zásob.
 - Nakupovaný tovar – obstarávacou cenou. Pri úbytku rovnakého druhu zásob sa používa metóda váženého aritmetického priemeru. Do vedľajších nákladov patrí prepravné, clo a provízie.
- g) Zásoby obstarané iným spôsobom – reprodukčnou obstarávacou cenou v prípade bezodplatného nadobudnutia zásob alebo zásob novo zistených pri inventarizácii, t. j. cenou, za ktorú by sa majetok obstaral v čase, keď sa o ňom účtuje.
- h) Pohľadávky:
 - pri ich vzniku alebo bezodplatnom nadobudnutí – menovitou hodnotou,
 - pri odplatnom nadobudnutí (postúpení) alebo nadobudnutí vkladom do základného imania – obstarávacou cenou.

Pri neúročených dlhodobých pohľadávkach a dlhodobých pôžičkách sa uvádza opravná položka v stĺpci korekcia, čím sa upravuje hodnota tejto pohľadávky a pôžičky na jej súčasnú hodnotu, napríklad metódou efektívnej úrokovej miery.
- i) Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy – očakávanou menovitou hodnotou.
- j) Záväzky:
 - pri ich vzniku – menovitou hodnotou,
 - pri prevzatí – obstarávacou cenou.
- k) Rezervy – v očakávanej výške záväzku alebo poistnomatematickými metódami.
- l) Dlhopisy, pôžičky, úvery:
 - pri ich vzniku – menovitou hodnotou,
 - pri prevzatí – obstarávacou cenou.

Úroky z dlhopisov, pôžičiek a úverov sa účtujú do obdobia, s ktorým časovo a vecne súvisia.

- m) Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy – očakávanou menovitou hodnotou.
- n) V novembri 2016 Národná rada schválila vládny návrh zákona, ktorým sa mení a dopĺňa zákon č 595/2003 Z. z. o dani z príjmov v znení neskorších predpisov. Jednou z dôležitých zmien novely zákona o dani z príjmov, ktorá môže mať vplyv aj na účtovnú závierku, je zmena sadzby dane z príjmov právnických osôb z 22 % na 21 %.
- o) Daň z príjmov splatná – podľa slovenského zákona o dani z príjmov sa splatné dane z príjmov určujú z účtovného zisku pred zdanením pri sadzbe 22 % po úpravách o niektoré položky na daňové účely.
- p) Daň z príjmov odložená – účtuje sa pri dočasných rozdieloch medzi účtovnou hodnotou majetku a záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou, pri možnosti umorovať daňovú stratu v budúcnosti a pri možnosti previesť nevyužitú daňovú odpočty do budúcich období. Pri určení výšky odloženej dane z príjmov sa použila sadzba dane z príjmov platná v nasledujúcom účtovnom období, t. j. 21 %.

10. Spôsob ocenenia jednotlivých zložiek majetku a záväzkov – nasledujúce ocenenie

- a) Predpokladané riziká, straty a zníženia hodnoty, ktoré sa týkajú majetku a záväzkov, sa vyjadrujú prostredníctvom rezerv, opravných položiek a odpisov.

- Rezervy – účtujú sa v očakávanej výške záväzku. Spoločnosť vytvára rezervu na súdne spory, rezervu na environmentálne záväzky, emisné kvóty a rezervu na odchodné a iné dlhodobé zamestnanecké požitky. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa posudzuje ich výška a odôvodnenosť.
- Opravné položky – účtujú sa v sume opodstatneného predpokladu zníženia hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve, a to:
 - k pohľadávkam po lehote splatnosti nad 360 dní 20%, nad 720 dní 50 %, nad 1080 dní 100 %.
 - k pohľadávkam po splatnosti na základe individuálneho posúdenie vymožitelnosti pohľadávok.
 - k pohľadávkam prihláseným do reštrukturalizácie vo výške 100 %.
- Plán odpisov

Dlhodobý hmotný a nehmotný majetok sa odpisuje podľa plánu odpisov, ktorý bol stanovený vzhľadom na odhad jeho reálnej ekonomickej životnosti. Majetok sa odpisuje počas predpokladanej doby používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Účtovné odpisy sú rovnomerné. Majetok sa začína odpisovať v mesiaci nasledujúcom po mesiaci zaradenia do používania.

Priemerné životnosti podľa plánu odpisov sú:

Druh majetku	Životnosť	Ročná sadzba odpisov
Budovy a stavby	20 a 40 (len admin. budovy) rokov	5 % a 3 %
Stroje a zariadenia	8 a 12	12,5 % a 8 %
Dopravné prostriedky	4	25 %
Inventár	4 a 6	25 % a 16,67 %
Softvér	4	25 %

Daňové odpisy sa uplatňujú podľa sadzieb uvedených v zákone o dani z príjmov platných pre rovnomerné odpisovanie.

DOPRASTAV SERVICES, s.r.o.**Poznámky individuálnej účtovnej závierky****Zostavenej k 31. decembru 2016****(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)****11. Prepočet údajov v cudzích menách na slovenskú menu**

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú na eurá referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou (ECB) alebo Národnou bankou Slovenska (NBS) v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu a v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, neprepočítavajú. Pri kúpe a predaji cudzej meny za menu euro a pri prevode peňažných prostriedkov z účtu zriadeného v cudzej mene na účet zriadený v eurách a z účtu zriadeného v eurách na účet zriadený v cudzej mene sa použil kurz, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané. Ak sa predaj alebo kúpa cudzej meny uskutoční za iný kurz ako ponúka komerčná banka v kurzovom lístku, použije sa kurz, ktorý komerčná banka v deň vysporiadania obchodu ponúka v kurzovom lístku. Ak sa kúpa alebo predaj neuskutočňuje s komerčnou bankou, použije sa referenčný výmenný kurz určený a vyhlásený ECB alebo NBS v deň predchádzajúci dňu vysporiadania obchodu.

12. Zmeny účtovných zásad a účtovných metód

Spoločnosť uplatňuje účtovné zásady a účtovné metódy konzistentne s predchádzajúcim účtovným obdobím.

13. Porovnateľné údaje

Ak v dôsledku zmeny účtovných metód a účtovných zásad nie sú hodnoty za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie v jednotlivých súčiastiach účtovnej závierky porovnateľné, uvádza sa vysvetlenie o neporovnateľných hodnotách v poznámkach

14. Oprava významných chýb minulých účtovných období

Ak Spoločnosť zistí v bežnom účtovnom období významnú chybu týkajúcu sa minulých účtovných období, opraví túto chybu na účtoch 428 - Nerozdelený zisk minulých rokov a 429 - Neuhradená strata minulých rokov, t. j. bez vplyvu na výsledok hospodárenia v bežnom účtovnom období. Opravy nevýznamných chýb minulých účtovných období sa účtujú v bežnom účtovnom období na príslušný nákladový alebo výnosový účet.

V roku 2015 a v roku 2016 Spoločnosť neúčtovala o oprave významných chýb minulých období.

Poznámky Úč PODV 3-01	IČO: 43890962	DIČ: 2022515924
DOPRASTAV SERVICES, s.r.o.		
Poznámky individuálnej účtovnej závierky		
Zostavenej k 31. decembru 2016		
(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)		

III. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

1. Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok

1.1. Pohyby na účtoch dlhodobého nehmotného majetku, oprávok, opravných položiek a zostatkovej hodnoty

31. december 2016

	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Ocenené práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddavky	Celkom
Prvotné ocenenie								
K 1. januára 2016	-	19 246	-	-	12 724	-	-	31 970
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2016	-	19 246	-	-	12 724	-	-	31 970
Oprávky								
K 1. januára 2016	-	19 246	-	-	3 856	-	-	23 102
Prírastky	-	-	-	-	3 180	-	-	3 180
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2016	-	19 246	-	-	7 036	-	-	26 282
Opravná položka								
K 1. januára 2016	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2016	-	-	-	-	-	-	-	-
Zostatková hodnota								
K 1. januára 2016	-	-	-	-	8 868	-	-	8 868
K 31. decembru 2016	-	-	-	-	5 688	-	-	5 688

Spoločnosť neeviduje v roku 2016 dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo alebo s ktorým má obmedzené právo nakladať (v roku 2015: žiadny). Majetok je poistený na úrovni materskej spoločnosti, t.j. Doprastav a.s. a následne fakturovaný na spoločnosť DOPRASTAV SERVICES, s.r.o.

Poznámky Úč PODV 3-01	IČO: 43890962	DIČ: 2022515924
DOPRASTAV SERVICES, s.r.o.		
Poznámky individuálnej účtovnej závierky		
Zostavenej k 31. decembru 2016		
(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)		

31. december 2015

	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddavky	Celkom
Prvotné ocenenie								
K 1. januára 2015	-	19 246	-	-	5 274	-	-	24 520
Prírastky	-	-	-	-	7 450	-	-	7 450
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2015	-	19 246	-	-	12 724	-	-	31 970
Oprávky								
K 1. januára 2015	-	19 246	-	-	2 040	-	-	21 286
Prírastky	-	-	-	-	1 816	-	-	1 816
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2015	-	19 246	-	-	3 856	-	-	23 102
Opravná položka								
K 1. januára 2015	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2015	-	-	-	-	-	-	-	-
Zostatková hodnota								
K 1. januára 2015	-	-	-	-	3 234	-	-	3 234
K 31. decembru 2015	-	-	-	-	8 868	-	-	8 868

Spoločnosť neeviduje v roku 2015 dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo alebo s ktorým má obmedzené právo nakladať (v roku 2014: žiadny). Majetok je poistený na úrovni materskej spoločnosti, t.j. Doprastav a.s. a následne fakturovaný na DOPRASTAV SERVICES, s.r.o.

Poznámky ÚČ PODV 3-01	IČO: 43890962	DIČ: 2022515924
DOPRASTAV SERVICES, s.r.o.		
Poznámky individuálnej účtovnej závierky		
Zostavenej k 31. decembru 2016		
(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)		

1.2. Pohyby na účtoch dlhodobého hmotného majetku, oprávok, opravných položiek a zostatkovej hodnoty

31. december 2016

	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	Celkom
Prvotné ocenenie									
K 1. januára 2016	2 238 532	3 726 457	257 764	-	-	35 609	-	-	6 258 361
Prírastky	-	-	77 018	-	-	-	-	-	77 018
Úbytky	-	-	8 058	-	-	4 339	-	-	12 397
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2016	2 238 532	3 726 457	326 724	-	-	31 270	-	-	6 322 982
Oprávky									
K 1. januára 2016	-	582 870	173 138	-	-	-	-	-	756 008
Prírastky	-	111 383	16 260	-	-	-	-	-	127 643
Úbytky	-	-	6 553	-	-	-	-	-	6 553
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2016	-	694 253	182 844	-	-	-	-	-	877 097
Opravná položka									
K 1. januára 2016	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2016	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Zostatková hodnota									
K 1. januára 2016	2 238 532	3 143 587	84 626	-	-	35 609	-	-	5 502 353
K 31. decembru 2016	2 238 532	3 032 204	143 879	-	-	31 270	-	-	5 445 885

Na pozemok a budovu Drieňová v zostatkovej cene 1 986 tis. EUR (k 31. decembru 2015 vo výške 1 888 tis. EUR) bolo zriadené záložné právo v prospech veriteľa, t.j. Exportno-importnej banke Slovenskej republiky, skrátene EXIMBANKA SR.

Majetok je poistený na úrovni materskej spoločnosti, t.j. Doprastav a.s. a následne fakturovaný na DOPRASTAV SERVICES, s.r.o.

31. december 2015

	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné staďo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky	Celkom
Prvotné ocenenie									
K 1. januára 2015	2 230 730	3 712 561	245 735	-	-	35 609	-	-	6 224 635
Prírastky	7 802	13 896	12 029	-	-	-	-	-	33 727
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2015	2 238 532	3 726 457	257 764	-	-	35 609	-	-	6 258 362
Oprávky									
K 1. januára 2015	-	471 853	158 981	-	-	-	-	-	630 834
Prírastky	-	111 017	14 157	-	-	-	-	-	125 174
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2015	-	582 870	173 138	-	-	-	-	-	756 008
Opravná položka									
K 1. januára 2015	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2015	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Zostatková hodnota									
K 1. januára 2015	2 230 730	3 240 708	86 754	-	-	35 609	-	-	5 593 801
K 31. decembru 2015	2 238 532	3 143 587	84 626	-	-	35 609	-	-	5 502 354

Na pozemok a budovu Drieňová v zostatkovej cene 1 888 tis. EUR bolo zriadené záložné právo v prospech veriteľa, t.j. Exportno-importnej banky Slovenskej republiky, skrátene EXIMBANKA SR.

Majetok je poistený na úrovni materskej spoločnosti, t.j. Doprastav a.s. a následne fakturovaný na DOPRASTAV SERVICES, s.r.o.

DOPRASTAV SERVICES, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2016

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

2. Pohľadávky**2.1. Veková štruktúra pohľadávok**

31. december 2016

Položka	Splatnosť		Celkom
	v lehote splatnosti	po lehote splatnosti	
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	52 851	58 555	111 406
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	296 658	150 807	447 465
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	-	-	-
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	-	-	-
Sociálne poistenie	-	-	-
Daňové pohľadávky a dotácie	3 528	-	3 528
Iné pohľadávky	6 918	-	6 918
Spolu krátkodobé pohľadávky	359 955	209 362	569 317

31. december 2015

Položka	Splatnosť		Celkom
	v lehote splatnosti	po lehote splatnosti	
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	128 061	251 119	379 180
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	-	-	-
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	-	-	-
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	-	-	-
Sociálne poistenie	-	-	-
Daňové pohľadávky a dotácie	-	-	-
Iné pohľadávky	6 910	-	6 910
Spolu krátkodobé pohľadávky	134 971	251 119	386 090

Bežná lehota splatnosti pohľadávok je 15 dní.

Spoločnosť vykazuje pohľadávky po lehote splatnosti vo výške 209 362 EUR, ku ktorým vytvorila opravnú položku vo výške 188 748 EUR.

2.2. Opravné položky k pohľadávkam

Položky súvahy, ku ktorým sú tvorené opravné položky:

Položka	1. 1. 2016	Tvorba	Zúčtovanie z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	31.12.2016
Pohľadávky z obchodného styku	188 599	559	409	-	188 748
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	-	-	-	-	-
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	-	-	-	-	-
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	-	-	-	-	-
Iné pohľadávky	-	-	-	-	-
Spolu	188 599	559	409	-	188 748

Opravné položky k pohľadávkam zohľadňujú bonitu klienta a jeho schopnosť splácať svoje záväzky. K použitiu opravných položky dochádza pri čiastočnej úhrade alebo odpísaní pohľadávky po splatnosti, ku ktorej bola v minulosti vytvorená opravná položka. K zrušeniu opravnej položky dochádza v prípadoch, kedy pominulo resp. znížilo sa riziko, že dlžník pohľadávku úplne alebo čiastočne nespláti.

Spoločnosť vytvára opravné položky na pohľadávky v závislosti od ich vekovej štruktúry na základe individuálneho posúdenia vymožitelnosti jednotlivých pohľadávok.

DOPRASTAV SERVICES, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2016

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

2.3. Odložená daňová pohľadávka

Položka	31.12.2016	31.12.2015
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou:	184 471	185 563
<i>odpočítateľné</i>	184 471	185 563
<i>zdaniteľné</i>	-	-
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou:	31 942	72 812
<i>odpočítateľné</i>	31 942	72 812
<i>zdaniteľné</i>	-	-
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	173 703	347 405
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	-	-
Sadzba dane z príjmov (v %)	21 %	22 %
Odložená daňová pohľadávka	81 924	133 272
Uplatnená daňová pohľadávka:	47 845	56 842
<i>zaúčtovaná ako zníženie nákladov</i>	8 997	(16 375)
<i>zaúčtovaná do vlastného imania</i>	-	-
Odložený daňový záväzok	-	-
Zmena odloženého daňového záväzku:	-	-
<i>zaúčtovaná ako náklad</i>	-	-
<i>zaúčtovaná do vlastného imania</i>	-	-

Spoločnosť neúčtuje o odloženej daňovej pohľadávke z daňových strát nakoľko nepredpokladá generovanie dostatočných daňových základov pre umorovanie týchto daňových strát v nesledujúcich účtovných obdobiach.

3. **Finančné účty**3.1. Spoločnosť má finančný majetok v štruktúre

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici, účty v bankách a ceniny. Účtami v bankách môže spoločnosť voľne disponovať.

Položka	31.12.2016	31.12.2015
Peňažné prostriedky		
Pokladnica, ceniny	7 311	7 491
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	92 943	122 141
Bankové účty termínované	-	-
Peniaze na ceste	-	-
Spolu	100 255	129 632

4. **Časové rozlíšenie**

Položka	31.12.2016	31.12.2015
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:		-
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	4 146	5 318
<i>Ostatné</i>	4 146	5 318
	-	-
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	-	-
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	1 818	1 540
<i>Ostatné</i>	1 818	1 540
Spolu	5 964	6 858

IV. **ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE PASÍV SÚVAHY**1. **Vlastné imanie**1.1. Informácie o vlastnom imaní

Základné imanie Spoločnosti k 31. decembru 2016 je 5 200 000 EUR (k 31. decembru 2015: 5 200 000 EUR). Základné imanie bolo celé upísané a splatené.

Zákonný rezervný fond vo výške 24 933 EUR nedosahuje výšku povinnej minimálnej tvorby podľa Obchodného zákonníka v dôsledku generovaných strát v minulých obdobiach, príspevok zo zisku roka 2015 dosahuje povinnú minimálnu tvorbu podľa Obchodného zákonníka.

DOPRASTAV SERVICES, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2016

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

1.2. Rozdelenie účtovného zisku alebo vyrovnanie straty za rok 2015

Položka	2015
Účtovný zisk	215 546
Rozdelenie účtovného zisku	2016
Prídel do zákonného rezervného fondu	10 777
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	-
Prídel do sociálneho fondu	3 000
Prídel na zvýšenie základného imania	-
Úhrada straty minulých období	201 769
Prevod do nerozdelenej zisku minulých rokov	-
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	-
Iné	215 546

1.3. Návrh na rozdelenie účtovného zisku alebo vyrovnanie straty za rok 2016

O vysporiadaní zisku za rok 2016 rozhodne valné zhromaždenie. Manažment spoločnosti navrhne spoločníkom úhrada straty minulých období a tvorbu zákonného rezervného fondu vo výške povinnej minimálnej tvorby podľa Obchodného zákonníka.

2. Rezervy

2.1. Zákonné a ostatné rezervy

31. december 2016

Položka	1. 1. 2016	Tvorba	Použitie	Zrušenie	31.12.2016
Krátkodobé rezervy					
Krátkodobé zákonné rezervy, z toho:	7 393	7 740	(7 393)	-	7 740
<i>Nevyčerpané dovolenky a odvody do fondov</i>	7 393	7 740	(7 393)	-	7 740
	-	-	-	-	-
Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:	22 551	26 423	(22 551)	-	26 423
<i>Rezerva na náklady</i>	-	-	-	-	-
<i>Audit</i>	3 400	3 400	(3 400)	-	3 400
<i>Rezerva na prémie a odvody do fondov</i>	19 151	23 023	(19 151)	-	23 023
Dlhodobé rezervy					
Dlhodobé ostatné rezervy, z toho:	-	4 491	-	-	4 491
<i>Odchodné a odchodné</i>	-	4 491	-	-	4 491

31. december 2015

Položka	1. 1. 2015	Tvorba	Použitie	Zrušenie	31.12.2015
Krátkodobé rezervy					
Krátkodobé zákonné rezervy, z toho:	8 440	7 393	(8 440)	-	7 393
<i>Nevyčerpané dovolenky a odvody do fondov</i>	8 440	7 393	(8 440)	-	7 393
	-	-	-	-	-
Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:	22 627	21 251	(22 627)	-	22 551
<i>Rezerva na náklady</i>	3 658	-	(3 658)	-	-
<i>Audit</i>	-	3 400	-	-	3 400
<i>Rezerva na prémie a odvody do fondov</i>	18 969	19 151	(18 969)	-	19 151

V dôsledku zmeny zákona o dani z príjmov sa od 1. januára 2015 sa rezerva na overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania vo výške 3 400 EUR považuje za daňovo neuznatelnú rezervu, a preto je k 31. decembru 2015 vykázaná ako krátkodobá ostatná rezerva.

DOPRASTAV SERVICES, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2016

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

3. Závazky3.1. Výška záväzkov do lehoty a po lehote splatnosti vrátane skupiny a záväzky podľa zostatkovej doby splatnosti

Položka	31.12.2016	31.12.2015
Dlhodobé záväzky:		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	-	-
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	6 435	4 426
Spolu dlhodobé záväzky	6 435	4 426
Krátkodobé záväzky:		
Záväzky do lehoty splatnosti	1 743 519	1 769 494
Záväzky po lehote splatnosti	14 976	192 586
Spolu krátkodobé záväzky	1 758 495	1 962 080

3.2. Záväzky zo sociálneho fondu

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

	31.12.2016	31.12.2015
Začiatkový stav sociálneho fondu	3 329	1 499
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	2 810	6 481
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	3 000	3 000
Ostatná tvorba sociálneho fondu	-	-
Tvorba sociálneho fondu celkom	5 810	9 481
Čerpanie sociálneho fondu	3 802	7 651
Konečný zostatok sociálneho fondu	5 337	3 329

Poznámky Úč PODV 3-01	IČO: 43890962	DIČ: 2022515924
DOPRASTAV SERVICES, s.r.o.		
Poznámky individuálnej účtovnej závierky		
Zostavenej k 31. decembru 2016		
(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)		

4. Pôžičky a krátkodobé finančné výpomoci

Položka	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	K 31. decembru 2016 (v príslušnej mene)	K 31. 12. 2016 (v eurách)	K 31. decembru 2015 (v príslušnej mene)
Krátkodobé pôžičky:				1 500 000	1 500 000	1 500 000
Skupinová pôžička	EUR	3M EURIBOR + 1.75%	30 dní odo dňa vyzvania	1 500 000	1 500 000	1 500 000
Krátkodobé finančné výpomoci:				-	-	-

Skupinová pôžičku poskytla spriaznená osoba, t.j. Doprastav Development a.s. (IČO: 43777287). Úroky za obdobie končiace sa k 31. decembru 2016 predstavujú EUR. Úroky k súvahovému dňu uhradené.

DOPRASTAV SERVICES, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2016

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

5. Časové rozlíšenie

Spoločnosť nemá náplň.

6. Záväzky z finančného prenájmu (u nájomcu)

Spoločnosť nemá náplň.

V. VÝNOSY**1. Výnosy z hospodárskej činnosti****1.1. Tržby z predaja tovaru, vlastných výrobkov a služieb/Čistý obrat**

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa typov výrobkov a služieb a podľa hlavných oblastí odbytu:

Typ výrobkov, tovarov, služieb/Oblasť odbytu	Slovensko		Zahraničie (EU)		Celkom	
	2016	2015	2016	2015	2016	2015
Tržby z predaja tovaru	2 111	2 131	-	-	2 111	2 131
Prenájom priestorov	1 293 546	1 238 435	-	-	1 293 546	1 238 435
Ubytovacie služby	721 524	673 650	-	-	721 524	673 650
Stravovacie služby	136 066	115 837	-	-	136 066	115 837
Správa budov	182 196	182 196	-	-	182 196	182 196
Ostatné služby	30 077	28 174	-	-	30 077	28 174
Čistý obrat celkom	2 365 520	2 240 423	-	-	2 365 520	2 240 423

1.2. Výnosy pri aktivácii nákladov a výnosy z hospodárskej činnosti, finančné výnosy a výnosy výnimočného rozsahu alebo výskytu

Položka	2016	2015
Významné položky pri aktivácii nákladov	-	-
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	10 600	9 830
Nárok na náhradu škody voči poisťovni	-	-
Zriadenie vecného bremena -MN	-	-
Rozvoz stravy	3 257	3 198
Ostatné	7 343	6 632
Finančné výnosy, z toho:	8	9
Kurzové zisky, z toho:	-	-
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	-	-
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	8	9
Bežné bankové úroky	8	9

DOPRASTAV SERVICES, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2016

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

VI. NÁKLADY**1. Náklady z hospodárskej činnosti****1.1. Náklady za služby, ostatné náklady z hospodárskej činnosti, finančné náklady a náklady výnimočného rozsahu alebo výskytu**

Položka	2016	2015
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	652 942	632 306
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	3 400	3 400
náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	3 400	3 400
iné uisťovacie audítorské služby	-	-
súvisiace audítorské služby	-	-
daňové poradenstvo	-	-
ostatné neaudítorské služby	-	-
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:	649 542	628 906
Náklady na opravy a udržiavanie	67 763	61 203
Cestovné náklady	2 466	2 140
Náklady na reprezentáciu	1 855	2 166
Náklady na upratovanie	92 393	92 602
Komunálne služby	11 413	10 909
Nájom	153 643	170 488
Strážna služba	143 698	140 938
Náklady na komunikáciu	10 320	10 909
Stočné	25 780	26 555
Operatívny nájom	18 714	12 720
Servis (výťahov a pod.)	25 293	12 053
Ostatné	96 204	86 223
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	1 391 944	1 390 007
Odpisy	130 823	126 490
Náklady na materiál	166 197	169 377
Spotreba energií	206 595	227 670
Dane a poplatky	61 287	61 111
Opravná položka k pohľadávkam	210	10 932
Ostatné náklady z hospodárskej činnosti	14 805	15 728
Celková suma osobných nákladov	812 027	778 699
Mzdy	580 833	559 041
Ostatné náklady na závislú činnosť	8 341	7 934
Sociálne poistenie	138 047	132 519
Zdravotné poistenie	52 810	54 329
Sociálne zabezpečenie	31 996	24 876
Finančné náklady, z toho:	29 592	6 964
Kurzové straty, z toho:	-	-
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	-	-
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	29 592	6 964
Bežná úroková sadzba	26 322	3 260
Úroky ostatné	-	2
Bežné bankové poplatky	3 271	3 702
Náklady výnimočného rozsahu alebo výskytu	-	-

DOPRASTAV SERVICES, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2016

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

VII. DAŇ Z PRÍJMOV

Sadzba dane z príjmov pre rok 2016 je 22 %. Spoločnosť nemala žiadne úľavy z daní.

Na výpočet odloženej dane bola použitá sadzba dane z príjmov právnických osôb 21 %, ktorá je v platnosti od 1. januára 2017.

Položka	2016			2015		
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov		2 398		-		
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		-		-		
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		-		-		
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka		173 703		347 405		
Suma odloženej dane z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov		-		-		

	2016			2015		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	308 304			220 985		
teoretická daň		67 827	22 %		48 617	22 %
Daňovo neuznané náklady (trvalé rozdiely)	3 578	787	0 %	10 166	2 237	1 %
Výnosy nepodliehajúce dani (trvalé rozdiely)	(41 962)	(9 232)	(3 %)	(9)	(2)	0 %
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky	(173 703)	(38 215)	(12 %)	(193 328)	(42 532)	(19 %)
Umorenie daňovej straty	-	-	0 %	-	-	0 %
Zmena sadzby dane	-	-	0 %	-	-	0 %
Daňová licencia	-	-	0 %	-	(2 880)	(1 %)
Iné	40 883	8 994	3 %	-	-	0 %
Spolu	137 100	30 162	10 %	37 814	5 439	2 %
Splatná daň z príjmov		21 165	7 %		21 814	10 %
Odložená daň z príjmov		8 997	3 %		(16 375)	(7 %)
Celková daň z príjmov		30 162	10 %		5 439	2 %

VIII. SPRIAZNENÉ OSOBY

Medzi spriaznené osoby patria akcionári, členovia predstavenstva, sesterské spoločnosti a spoločnosti, v ktorých podiel na základnom imaní presahuje 20 % (dcérske a pridružené spoločnosti a spoločné podniky).

Obchody medzi týmito osobami a spoločnosťou sa uskutočňujú za obvyklých podmienok a za obvyklé ceny. O obchodoch so spriaznenými osobami rozhoduje predstavenstvo. Komentár k týmto obchodom je v jednotlivých častiach poznámok.

DOPRASTAV SERVICES, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2016

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

31. december 2016

<i>Spriaznená osoba</i>	<i>Druh obchodu</i>	<i>Pohl'adávk</i>	<i>Záväzky</i>	<i>Náklady</i>	<i>Výnosy</i>
Materská účtovná jednotka					
Doprastav, a.s.	prenájom	267 801	32 088	143 969	986 088
Ostatné spriaznené osoby					
DOPRASTAV Polska Sp. z o. o.	prenájom	1 615	-	-	-
Doprastav Alfa, s.r.o.	prenájom	-	-	-	-
Doprastav Development, a.s.	pôžička	-	1 529 582	-	-
TBG Doprastav, a.s.	prenájom	-	-	-	40 785
TBG Doprastav, a.s.	ubytovanie	-	-	-	133
Doprastav Asphalt, a.s.	ubytovanie	-	-	-	460
PK DOPRASTAV, a.s.	ubytovanie	-	-	-	-
DOPRASTAV, a.s., OZ PRAHA	ubytovanie	770	-	-	-

31. december 2015

<i>Spriaznená osoba</i>	<i>Druh obchodu</i>	<i>Pohl'adávk</i>	<i>Záväzky</i>	<i>Náklady</i>	<i>Výnosy</i>
Materská účtovná jednotka					
Doprastav, a.s.	prenájom	249 106	247 609	236 686	944 274
		-	-	-	-
Ostatné spriaznené osoby					
DOPRASTAV Polska Sp. z o. o.	prenájom	1 615	-	-	-
Doprastav Alfa, s.r.o.	prenájom	-	450	11 244	-
Doprastav Development, a.s.	pôžička	-	1 503 260	3 260	-
TBG Doprastav, a.s.	prenájom	-	-	-	40 795
TBG Doprastav, a.s.	energie	-	-	47	-
Doprastav Asphalt, a.s.		-	-	-	645
PK DOPRASTAV, a.s.	ubytovanie	-	-	-	213
DOPRASTAV, a.s., OZ PRAHA	ubytovanie	770	-	-	216

IX. SKUTOČNOSTI, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA, A DO DŇA ZOSTAVENIA ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Po 31. decembri 2016 a do dňa zostavenia účtovnej závierky nenastali žiadne také udalosti, ktoré by významným spôsobom ovplyvnili aktíva a pasíva spoločnosti, okrem tých, ktoré sú uvedené vyššie a ktoré sú výsledkom bežnej činnosti.

DOPRASTAV SERVICES, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavené k 31. decembru 2016

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

X. PREHLÁD ZMIEN VLASTNÉHO IMANIA

31. december 2016

Položka	Stav K 1. januáru 2016	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav K 31. decembru 2016
Základné imanie	5 200 000	-	-	-	5 200 000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	-	-	-	-	-
Zmena základného imania	-	-	-	-	-
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	(332)	-	-	-	(322)
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, splynutí a rozdelení	-	-	-	-	-
Zákonný rezervný fond	14 156	-	-	10 777	24 933
Nedeliteľný fond	-	-	-	-	-
Štatutárne fondy a ostatné fondy	-	-	-	-	-
Nerozdelený zisk minulých rokov	-	-	-	-	-
Neuhradená strata minulých rokov	(1 512 177)	-	-	201 769	(1 310 409)
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	215 546	277 441	(3 000)	(212 546)	277 441
Vyplatené dividendy	-	-	-	-	-
Ostatné položky vlastného imania	-	-	-	-	-
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa	-	-	-	-	-

Úbytok vlastného imania predstavuje prídel do sociálneho fondu vo výške 3 000 EUR. Tvorba zákonného rezervného fondu predstavuje 5% z generovaného účtovného zisku predchádzajúceho účtovného obdobia.

31. december 2015

Položka	Stav K 1. januáru 2015	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav K 31. decembru 2015
Základné imanie	5 200 000	-	-	-	5 200 000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	-	-	-	-	-
Zmena základného imania	-	-	-	-	-
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	(332)	-	-	-	(332)
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, splynutí a rozdelení	-	-	-	-	-
Zákonný rezervný fond	5 743	-	-	8 413	14 156
Nedeliteľný fond	-	-	-	-	-
Štatutárne fondy a ostatné fondy	-	-	-	-	-
Nerozdelený zisk minulých rokov	-	-	-	-	-
Neuhradená strata minulých rokov	(1 669 022)	-	-	156 845	(1 512 177)
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	168 257	215 546	(3 000)	(165 257)	215 546
Vyplatené dividendy	-	-	-	-	-
Ostatné položky vlastného imania	-	-	-	-	-
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa	-	-	-	-	-

Úbytok vlastného imania predstavuje prídel do sociálneho fondu vo výške 3 000 EUR. Tvorba zákonného rezervného fondu predstavuje 5 % z generovaného účtovného zisku predchádzajúceho účtovného obdobia.

DOPRASTAV SERVICES, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2016

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

XI. PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Prehľad peňažných tokov je uvedený v prílohe, tabuľka č. 1.

Peňažné prostriedky sú peňažné hotovosti, ekvivalenty peňažných hotovostí, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách, kontokorentný účet a časť zostatku účtu „Peniaze na ceste“.

Peňažné ekvivalenty sú krátkodobý finančný majetok, ktorý je zameniteľný za vopred známu sumu peňažných prostriedkov, pri ktorom nehrozí riziko výraznej zmeny jeho hodnoty v najbližších troch mesiacoch ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Štruktúra peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov:

Položka	Účet	31.12.2016	31.12.2015
Peniaze	211	6 698	6 215
Ceniny	213	614	1 276
Účty v bankách	221	92 943	122 141
Kontokorentný účet	221	-	-
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty		100 255	129 632
Finančné účty spolu		100 255	129 632
Rozdiel		-	-

Spoločnosť použila na vykazovanie peňažných tokov z prevádzkovej činnosti nepriamu metódu.

Prílohy:

Tabuľka č. 1 – Prehľad peňažných tokov

Tabuľka č. 1 - Prehľad peňažných tokov

Názov položky	Označenie	Skutočnosť v eurách	
		Bežné účtovné obdobie	Minulé účtovné obdobie
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti			
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	308 304	220 985
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	114 272	131 716
	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	130 823	126 490
	Zmena stavu rezerv (+/-)	8 710	(1 123)
	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	149	10 932
	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	894	(7 868)
	Úroky účtované do nákladov (+)	3 262	3 262
	Úroky účtované do výnosov (-)	9	9
	Ostatné položky nepeňažného charakteru (+/-)	9	13
A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti	(360 586)	(1 781 995)
	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	(179 699)	72 089
	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	(182 764)	(1 854 255)
	Zmena stavu zásob (-/+)	1 877	171
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet Z/S+A.1.+A.2.)	61 990	(1 429 294)
	Prijaté úroky (+)	(9)	(9)
	Výdavky na zaplatené úroky (-)	-	(2)
	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky (-/+)	(46 506)	(2 881)
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	15 475	(1 432 187)
Peňažné toky z investičnej činnosti			
	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	-	(7 450)
	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	(77 018)	(33 227)
	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)	5 844	-
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	(71 174)	(40 677)
Peňažné toky z finančnej činnosti			
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní	-	-
C.2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti	26 323	1 499 529
	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)	26 323	1 500 000
	Výdavky na úhradu záväzkov z finančného lízingu (-)	-	(471)
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	26 323	1 499 529
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (+/-) (súčet A+B+C)	(29 376)	26 665
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia	129 632	102 966
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	100 255	129 632
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	-	-
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-) (súčet D + E + G)	100 255	129 632