

DOPRASTAV SERVICES, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2017

(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 huteľných vecí - prenájom nehnuteľností spojený s poskytovaním iných než základných služieb spojených s prenájomom - reklamné a marketingové služby

2. Zamestnanci

Názov položky	2017	2016
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	49	55
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	48	53
z toho: vedúci zamestnanci	1	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 2017 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.

5. Schválenie účtovnej závierky za rok 2016

Účtovnú závierku spoločnosti DOPRASTAV SERVICES, s. r. o., za rok 2016 schválilo riadne valné zhromaždenie, ktoré sa konalo dňa 18. mája 2017.

6. Schválenie audítora

Valné zhromaždenie 18. mája 2017 schválilo spoločnosť Deloitte Audit s.r.o. ako audítora na overenie účtovnej závierky za účtovné obdobie od 1. januára 2017 do 31. decembra 2017.

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 2017 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.

DOPRASTAV SERVICES, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2017

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

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 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.
- c) Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok obstaraný iným spôsobom:
 - Dlhodobý majetok nadobudnutý bezodplatne- reálnou hodnotou.
 - Majetok novozistený pri inventarizácii a v účtovníctve doteraz nezachytený- reálnou hodnotou.
 - Majetok obstaraný verejným obstarávateľom bezodplatne od koncesionára za plnenie vo forme koncesie na stavebné práce- reálnou hodnotou.
 - Majetok nadobudnutý kúpou podniku alebo jeho časti, a nadobudnutý vkladom podniku alebo jeho časti a majetok nadobudnutý zámenou- reálnou hodnotou.
- d) 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.
- e) 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.
- f) Zásoby obstarané iným spôsobom – reálnou hodnotou v prípade bezodplatného nadobudnutia zásob, zámenou alebo zásob novo zistených pri inventarizácii.
- g) Pohľadávky:
 - pri ich vzniku alebo bezodplatnom nadobudnutí – menovitou hodnotou,
 - pri odplatnom nadobudnutí (postúpení) alebo nadobudnutí vkladom do základného imania – obstarávacou cenou.

Pri neúročených dlhodobých pohrádkach a dlhodobých pôžičkách sa uvádza opravná položka v stĺpci korekcia, čím sa upravuje hodnota tejto pohrádky a pôžičky na jej súčasnú hodnotu, napríklad metódou efektívnej úrokovej miery.

- h) Finančný majetok
 - cenné papiere, deriváty a podiely na základnom imaní ako cenné papiere určené na obchodovanie, cenné papiere v majetku fondu, deriváty, podiely na základnom imaní obchodných spoločností, ktoré nemajú podobu cenných papierov a sú v majetku fondu- reálnou hodnotou
 - ostatné podiely na základnom imaní obchodných spoločností, deriváty a cenné papiere- obstarávacou cenou. Obstarávacia cena je cena, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s jeho obstaraním (poplatky a provízie maklérom, poradcom, burzám).
 - peňažné prostriedky a ceniny- menovitou hodnotou
- i) Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy – očakávanou menovitou hodnotou.
- j) Záväzky:
 - pri ich vzniku – menovitou hodnotou,
 - pri prevzatí – obstarávacou cenou.

DOPRASTAV SERVICES, s.r.o.**Poznámky individuálnej účtovnej závierky****Zostavenej k 31. decembru 2017****(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)**

DOPRASTAV SERVICES, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2017

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

- 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) Daň z príjmov splatná – podľa slovenského zákona o dani z príjmov sa splatné dane z príjmov určujú z účtovného zisku pred zdanením pri sadzbe 21 % po úpravách o niektoré položky na daňové účely.
- o) 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 posúdenia 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 2017

(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 2016 a v roku 2017 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 2017		
(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 2017

	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddavky	Celkom
Prvotné ocenenie								
K 1. januáru 2017	-	19 246	-	-	12 724	-	-	31 970
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2017	-	19 246	-	-	12 724	-	-	31 970
Oprávky								
K 1. januáru 2017	-	19 246	-	-	7 036	-	-	26 282
Prírastky	-	-	-	-	3 180	-	-	3 180
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2017	-	19 246	-	-	10 216	-	-	29 462
Opravná položka								
K 1. januáru 2017	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2017	-	-	-	-	-	-	-	-
Zostatková hodnota								
K 1. januáru 2017	-	-	-	-	5 688	-	-	5 688
K 31. decembru 2017	-	-	-	-	2 508	-	-	2 508

Spoločnosť neevviduje v roku 2017 dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo alebo s ktorým má obmedzené právo nakladať (v roku 2016: 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 2017		
(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)		

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

Poznámky Úč PODV 3-01	IČO: 43890962	DIČ: 2022515924
DOPRASTAV SERVICES, s.r.o.		
Poznámky individuálnej účtovnej závierky		
Zostavenej k 31. decembru 2017		
(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 2017

	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 2017	2 238 532	3 726 457	326 724	-	-	31 270	-	-	6 322 983
Prírastky	-	11 010	18 087	-	-	-	-	-	29 097
Úbytky	-	-	29 414	-	-	-	-	-	29 414
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2017	2 238 532	3 737 467	315 397	-	-	31 270	-	-	6 322 66
Oprávky									
K 1. januára 2017	-	694 253	182 844	-	-	-	-	-	877 097
Prírastky	-	111 872	23 379	-	-	-	-	-	135 251
Úbytky	-	-	29 414	-	-	-	-	-	29 414
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2017	-	806 125	176 809	-	-	-	-	-	982 934
Opravná položka									
K 1. januára 2017	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2017	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Zostatková hodnota									
K 1. januára 2017	2 238 532	3 032 204	143 880	-	-	31 270	-	-	5 445 886
K 31. decembru 2017	2 238 532	2 931 342	138 588	-	-	31 270	-	-	5 339 732

Na pozemok a budovu Drieňová v zostatkovej cene 1 725 tis. EUR (k 31. decembru 2016 vo výške 1 773 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. Doprastrav 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 2017		
(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)		

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

DOPRASTAV SERVICES, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2017

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

2. Pohľadávky**2.1. Veková štruktúra pohľadávok**31. december 2017

Položka	Splatnosť		Celkom
	v lehote splatnosti	po lehote splatnosti	
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	351 868	161 526	513 477
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	13 999	-	13 999
Iné pohľadávky	12 008	-	12 008
Spolu krátkodobé pohľadávky	377 875	161 526	539 401

31. december 2016

Položka	Splatnosť		Celkom
	v lehote splatnosti	po lehote splatnosti	
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	349 509	209 362	558 871
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	3 528	-	3 528
Iné pohľadávky	6 918	-	6 918
Spolu krátkodobé pohľadávky	359 955	209 362	569 317

Bežná lehota splatnosti pohľadávok je 15 dní.

2.2. Opravné položky k pohľadávkam

Položky súvahy, ku ktorým sú tvorené opravné položky:

Položka	1. 1. 2017	Tvorba	Zúčtovanie z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	31.12.2017
Pohľadávky z obchodného styku	188 748	-	946	6 673	181 129
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	188 748	-	946	6 673	181 129

Opravné položky k pohľadávkam zohľadňujú bonitu klienta a jeho schopnosť splácať svoje záväzky.

K použitiu opravnej 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 2017

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

2.3. Odložená daňová pohľadávka

Položka	31.12.2017	31.12.2016
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou:	183 723	184 471
odpočítateľné	183 723	184 471
zdaniteľné	-	-
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou:	33 506	31 942
odpočítateľné	33 506	31 942
zdaniteľné	-	-
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	-	173 703
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	-	-
Sadzba dane z príjmov (v %)	21 %	21 %
Odložená daňová pohľadávka	45 618	81 924
Uplatnená daňová pohľadávka:	45 618	47 845
zaúčtovaná ako zníženie nákladov	2 227	8 997
zaúčtovaná do vlastného imania	-	-
Odložený daňový záväzok	-	-
Zmena odloženého daňového záväzku:	-	-
zaúčtovaná ako náklad	-	-
zaúčtovaná do vlastného imania	-	-

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	31.12.2017	31.12.2016
Peňažné prostriedky		
Pokladnica, ceniny	7 830	7 311
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	126 104	92 943
Bankové účty termínované	-	-
Peniaze na ceste	-	-
Spolu	133 934	100 255

4. **Časové rozlíšenie**

Položka	31.12.2017	31.12.2016
Náklady budúcich období dlhodobé	-	-
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	4 442	4 146
Ostatné	4 442	4 146
Príjmy budúcich období dlhodobé	-	-
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	3 814	1 818
Ostatné	3 814	1 818
Spolu	8 256	5 964

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

Základné imanie Spoločnosti k 31. decembru 2017 je 5 200 000 EUR (k 31. decembru 2016: 5 200 000 EUR. Základné imanie bolo celé upísané a splatené.

Zákonný rezervný fond vo výške 39 172 EUR nedosahuje výšku povinnej minimálnej tvorby podľa Obchodného zákonníka v dôsledku generovaných strát v minulých obdobiach, príspevok zo zisku roka 2016 (13 907 EUR) dosahuje povinnú minimálnu tvorbu podľa Obchodného zákonníka.

DOPRASTAV SERVICES, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2017

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

1.2. Rozdelenie účtovného zisku alebo vyrovnanie straty za rok 2016

Položka	2016
Účtovný zisk	278 142
Rozdelenie účtovného zisku	2017
Prídel do zákonného rezervného fondu	13 907
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	-
Prídel do sociálneho fondu	3 000
Prídel na zvýšenie základného imania	-
Úhrada straty minulých období	261 235
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	-
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	-
Iné	278 142

1.3. Návrh na rozdelenie účtovného zisku alebo vyrovnanie straty za rok 2017

O vysporiadaní zisku za rok 2017 rozhodne valné zhromaždenie. Manažment spoločnosti navrhne spoločníkom úhradu 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 2017

Položka	1. 1. 2017	Tvorba	Použitie	Zrušenie	31.12.2017
Krátkodobé rezervy					
Krátkodobé zákonné rezervy, z toho:	7 740	11 960	(7 740)	-	11 960
Nevyčerpané dovolenky a odvody do fondov	7 740	11 960	(7 740)	-	11 960
Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:	26 423	26 419	(26 423)	-	26 419
Rezerva na náklady	-	-	-	-	-
Audit	3 400	3 400	(3 400)	-	3 400
Rezerva na prémie a odvody do fondov	23 023	23 019	(23 023)	-	23 019
Dlhodobé rezervy					
Dlhodobé ostatné rezervy, z toho:	4 491	94	(927)	-	3 658
Odchodné a odchodné	4 491	94	(927)	-	3 658

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
Nevyčerpané dovolenky a odvody do fondov	7 393	7 740	(7 393)	-	7 740
Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:	22 551	26 423	(22 551)	-	26 423
Rezerva na náklady	-	-	-	-	-
Audit	3 400	3 400	(3 400)	-	3 400
Rezerva na prémie a odvody do fondov	19 151	23 023	(19 151)	-	23 023
Dlhodobé rezervy					
Dlhodobé ostatné rezervy, z toho:	-	4 491	-	-	4 491
Odchodné a odchodné	-	4 491	-	-	4 491

DOPRASTAV SERVICES, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2017

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

3. Závazky**3.1. Výška záväzkov do lehoty a po lehote splatnosti vrátane skupiny a záväzky podľa zostatkovej doby splatnosti**

Položka	31.12.2017	31.12.2016
Dlhodobé záväzky:		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	-	-
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	7 722	6 435
Spolu dlhodobé záväzky	7 722	6 435
Krátkodobé záväzky:		
Záväzky do lehoty splatnosti	1 437 916	1 743 519
Záväzky po lehote splatnosti	26 565	14 976
Spolu krátkodobé záväzky	1 464 480	1 758 495

3.2. Závazky zo sociálneho fondu

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

	31.12.2017	31.12.2016
Začiatkový stav sociálneho fondu	5 337	3 329
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	2 653	2 810
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	3 000	3 000
Ostatná tvorba sociálneho fondu	-	-
Tvorba sociálneho fondu celkom	5 653	5 810
Čerpanie sociálneho fondu	4 366	3 802
Konečný zostatok sociálneho fondu	6 624	5 337

Poznámky Úč PODV 3-01	IČO: 43890962	DIČ: 2022515924
DOPRASTAV SERVICES, s.r.o.		
Poznámky individuálnej účtovnej závierky		
Zostavenej k 31. decembru 2017		
(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 2017 (v príslušnej mene)	K 31. 12. 2017 (v eurách)	K 31. decembru 2016 (v príslušnej mene)
Krátkodobé pôžičky:				1 229 582	1 229 582	1 500 000
Skupinová pôžička	EUR	3M EURIBOR + 1.75 %	30 dní odo dňa vyzvania	1 229 582	1 229 582	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 2017 predstavujú 25 252 EUR. Úroky neboli k súvahovému dňu uhradené.

DOPRASTAV SERVICES, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2017

(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	
	2017	2016	2017	2016	2017	2016
Tržby z predaja tovaru	1 864	2 111	-	-	1 864	2 111
Prenájom priestorov	1 319 135	1 293 546	-	-	1 319 135	1 293 546
Ubytovacie služby	766 896	721 524	-	-	766 896	721 524
Stravovacie služby	104 078	136 066	-	-	104 078	136 066
Správa budov	135 915	182 196	-	-	135 915	182 196
Ostatné služby	23 544	30 077	-	-	23 544	30 077
Čistý obrat celkom	2 351 432	2 365 520	-	-	2 351 432	2 365 520

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

Položka	2017	2016
Významné položky pri aktivácii nákladov	-	-
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	13 395	10 600
Zriadenie vecného bremena -MN	-	-
Rozvoz stravy	1 873	3 257
Ostatné	11 522	7 343
Finančné výnosy, z toho:	4	8
Kurzové zisky, z toho:	-	-
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	-	-
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	4	8
Bežné bankové úroky	4	8

DOPRASTAV SERVICES, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2017

(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	2017	2016
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	659 905	652 942
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	3 400	3 400
náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	3 400	3 400
iné uistovacie audítorské služby	-	-
súvisiace audítorské služby	-	-
daňové poradenstvo	-	-
ostatné neaudítorské služby	-	-
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:	656 505	649 542
Náklady na opravy a udržiavanie	95 107	67 763
Cestovné náklady	2 498	2 466
Náklady na reprezentáciu	1 307	1 855
Náklady na upratovanie	95 603	92 393
Komunálne služby	13 297	11 413
Nájom	162 011	153 643
Strážna služba	128 131	143 698
Náklady na komunikáciu	10 288	10 320
Stočné	25 242	25 780
Operatívny nájom	20 627	18 714
Servis (výťahov a pod.)	12 863	25 293
Ostatné	89 531	96 204
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	703 879	579 917
Odpisy	137 425	130 823
Náklady na materiál	297 248	166 197
Spotreba energií	193 121	206 595
Dane a poplatky	63 101	61 287
Opravná položka k pohľadávkam	946	210
Ostatné náklady z hospodárskej činnosti	12 038	14 805
Celková suma osobných nákladov	770 281	812 027
Mzdy	549 324	580 833
Ostatné náklady na závislú činnosť	9 965	8 341
Sociálne poistenie	130 746	138 047
Zdravotné poistenie	51 334	52 810
Sociálne zabezpečenie	28 912	31 996
Finančné náklady, z toho:	29 454	29 592
Kurzové straty, z toho:	-	-
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	-	-
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	29 454	29 592
Bežná úroková sadzba	25 252	26 322
Úroky ostatné	-	-
Bežné bankové poplatky	4 202	3 271
Náklady výnimočného rozsahu alebo výskytu	-	-

Poznámky Úč PODV 3-01	IČO: 43890962	DIČ: 2022515924
DOPRASTAV SERVICES, s.r.o.		
Poznámky individuálnej účtovnej závierky		
Zostavenej k 31. decembru 2017		
(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)		

VII. DAŇ Z PRÍJMOV

Sadzba dane z príjmov pre rok 2017 je 21 %. 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	2017	2016
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	-	-
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	-	-
Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala	-	-
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
Suma odloženej dane z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov	-	-

	2017			2016		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	203 162	-	-	308 304	-	-
teoretická daň		42 664	21 %		67 827	22 %
Daňovo neuznané náklady (trvalé rozdiely)	4 717	991	0 %	3 578	787	0 %
Výnosy nepodliehajúce dani (trvalé rozdiely)				(41 962)	(9 232)	(3 %)
Vplyv nevykázaných odloženej daňovej pohľadávky	(163 156)	(34 263)	(17 %)	(173 703)	(38 215)	(12 %)
Umorenie daňovej straty	-	-	0 %	-	-	0 %
Zmena sadzby dane	-	-	0 %	-	-	0 %
Daňová licencia	-	-	0 %	-	-	0 %
Iné	-	-	0 %	40 883	8 994	3 %
Spolu	44 723	9 392	5 %	137 100	30 162	10 %
Splatná daň z príjmov		7 165	4 %		21 165	7 %
Odložená daň z príjmov		2 227	1 %		8 997	3 %
Celková daň z príjmov		9 392	5 %		30 162	10 %

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 2017

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

31. december 2017

<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	238 999	54 200	490 258	934 112
Ostatné spriaznené osoby					
DOPRASTAV Polska Sp. z o. o.	prenájom	1 615	-	-	-
GEOstatik, a.s.	prenájom	69	-	-	3 240
Doprastav Development, a.s.	pôžička	-	1 254 834	25 252	56
DPS RE, s.r.o.	prenájom	-	1 759	28 278	

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 Asfalt, a.s.	ubytovanie	-	-	-	460
PK DOPRASTAV, a.s.	ubytovanie	-	-	-	-
DOPRASTAV, a.s., OZ PRAHA	ubytovanie	770	-	-	-

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

Po 31. decembri 2017 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

Zostavenej k 31. decembru 2017

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

X. PREHĽAD ZMIEN VLASTNÉHO IMANIA

31. december 2017

<i>Položka</i>	<i>Stav K 1. januáru 2017</i>	<i>Prírastky</i>	<i>Úbytky</i>	<i>Presuny</i>	<i>Stav K 31. decembru 2017</i>
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 účastín	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	-	-	-	-	-
Zákonný rezervný fond	24 933	-	-	13 907	38 840
Nedeliteľný fond	-	-	-	-	-
Štatutárne fondy a ostatné fondy	-	-	-	-	-
Nerozdelený zisk minulých rokov	-	-	-	-	-
Neuhrazená strata minulých rokov	(1 310 409)	-	-	261 235	(1 049 174)
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	278 142	193 771	(3 000)	(275 142)	193 771
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 2016

<i>Položka</i>	<i>Stav K 1. januáru 2016</i>	<i>Prírastky</i>	<i>Úbytky</i>	<i>Presuny</i>	<i>Stav K 31. decembru 2016</i>
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 účastín	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-
Neuhrazená 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.

Poznámky Úč PODV 3-01	IČO: 43890962	DIČ: 2022515924
DOPRASTAV SERVICES, s.r.o.		
Poznámky individuálnej účtovnej závierky		
Zostavenej k 31. decembru 2017		
(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	31.12.2017	31.12.2016
Peniaze	211	6 089	6 698
Ceniny	213	1 741	614
Účty v bankách	221	126 104	92 943
Kontokorentný účet	221	-	-
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty		133 934	100 255
Finančné účty spolu		133 934	100 255
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 (+/-)	203 162	220 985
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	162 769	131 716
	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	137 425	126 490
	Zmena stavu rezerv (+/-)	3 383	(1 123)
	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	(946)	10 932
	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	(2 292)	(7 868)
	Úroky účtované do nákladov (+)	25 252	3 262
	Úroky účtované do výnosov (-)	(4)	9
	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	(50)	-
	Ostatné položky nepeňažného charakteru (+/-)	1	13
A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti	13 421	(1 781 995)
	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	33 630	72 089
	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	(20 981)	(1 854 255)
	Zmena stavu zásob (-/+)	772	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.)	379 352	(1 429 294)
	Prijaté úroky (+)	4	(9)
	Výdavky na zaplatené úroky (-)	(29 582)	(2)
	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky (-/+)	(17 636)	(2 881)
A.	Cisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	332 138	(1 432 187)
Peňažné toky z investičnej činnosti			
	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	-	(7 450)
	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	(28 896)	(33 227)
	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)	856	-
B.	Cisté peňažné toky z investičnej činnosti	(28 040)	(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	(270 419)	1 499 529
	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)	-	1 500 000
	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)	(270 419)	-
	Výdavky na úhradu záväzkov z finančného lízingu (-)	-	(471)
C.	Cisté peňažné toky z finančnej činnosti	(270 419)	1 499 529
D.	Cisté zvýšenie alebo cisté zníženie peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (+/-) (súčet A+B+C)	33 679	26 665
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia	100 255	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 (+/-)	133 934	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)	133 934	129 632