

Poznámky k účtovnej závierke zostavenej k 31. decembru 2018

I. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE

1. Názov a sídlo

DPP Žilina, s.r.o.
Kominárska 2,4
831 04 Bratislava

Spoločnosť DPP Žilina, s.r.o. (ďalej len „Spoločnosť“) bola založená 8. júna 2016 a do Obchodného registra bola zapísaná 25. júna 2016 (Obchodný register Okresného súdu v Bratislave, oddiel Sro, vložka č.112416/B).

Opis vykonávanej činnosti Spoločnosti

Spoločnosť DPP Žilina, s.r.o. vznikla 8. júna 2016 ako 100 % dcérska spoločnosť spoločnosti DOPRAVO-PROJEKT, a. s. Svojim klientov poskytuje komplexné odborné služby v oblastiach prieskumov, monitoringov, dozorov a konzultácií pri rôznych etapách plánovania a výstavby ciest a diaľnic, vodohospodárskych stavieb, tunelov a mostov, železníc a životného prostredia.

Spoločnosť tvorí tím odborníkov a špecialistov s rozsiahlymi skúsenosťami získanými na Slovensku, ale aj v medzinárodných projektoch.

Špecializácia

- Výskum a prieskum – všetky etapy inžinierskogeologického, hydrogeologického, prieskumu a geologického prieskumu životného prostredia
- Terénne merania in situ – v odbore inžinierskej geológie a geotechniky
- Stavebný dozor - geotechnik
- Odborný geologický dohľad
- Geologická dokumentácia počas výstavby stavebného diela (geologický dozor)
- Stabilitné a konsolidačné analýzy násypov a zárezov, návrh sanácií svahových deformácií
- Monitoring – hydrogeologický, hydrogeochemický, geologických faktorov životného prostredia, geotechnický
- Posudky, štúdie, poradenská a konzultačná činnosť v oblasti inžinierskej geológie, hydrogeológie, životného prostredia a geotechniky
- Posudzovanie vplyvov stavieb, činností a technológií na životné prostredie (EIA)

2. Neobmedzené ručenie

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.

3. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2018 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“) za účtovné obdobie od 1. januára 2018 do 31. decembra 2018.

4. Údaje o skupine

Spoločnosť DPP Žilina, s.r.o. je k 31.12.2017 dcérskou účtovnou jednotkou spoločnosti DOPRAVO-PROJEKT, a.s., ktorá je zahrnutá do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti Q8 a.s., Olšanská 1a, 130 80 Praha 3. Uvedená konsolidovaná účtovná závierka je uložená do Sbírkky listin rejstříkového soudu na Městkom soude v Praze, Slezská 9, Praha 2 (webová adresa www.justice.cz). Konsolidujúcou účtovnou jednotkou je spoločnosť Sudop International a.s. Olšanská 2643/1a, Žižkov, 130 00 Praha 3. Spoločnosť DPP Žilina, nie je materskou spoločnosťou.

5. Počet zamestnancov

Názov položky	Stav k 31.12.2018	Stav k 31.12.2017
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	29	29
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	30	29
<i>počet vedúcich zamestnancov</i>	1	1

6. Orgány Spoločnosti

	Stav k 31.12.2018	Stav k 31.12.2017
Konatelia:	Mgr. Daniela Sklenárová, Ing. Peter Žiak	Ing. Peter Žiak

Spoločníci Spoločnosti

Štruktúra Spoločnosti k 31. decembru 2018:

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	absolútne	v %		
DOPRAVOPROJEKT, a.s.	305 000	100%	100%	0
Spolu	305 000	100%	100%	0

Orgánom spoločnosti neboli poskytnuté žiadne pôžičky, záruky ani iné zabezpečenia.

II. INFORMÁCIE O PRIJATÝCH POSTUPOCH

a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania jej činnosti v súlade so zákonom o účtovníctve platným v Slovenskej republike a nadväzujúcimi postupmi účtovania.

Účtovníctvo Spoločnosť 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.

Peňažné údaje v účtovnej závierke sú uvedené v celých EUR, pokiaľ nie je určené inak.

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady Spoločnosť aplikovala konzistentne s predchádzajúcim účtovným obdobím.

b) Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahrňuje cenu, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.).

Dlhodobý hmotný majetok sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý bol zostavený na základe predpokladanej doby jeho používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení majetku do používania. Hmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) neprevýši 1 700 EUR, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania.

Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Softvér	5	Lineárna	20 %
Stavby	40	Lineárna	2,5 %
<i>Stroje, prístroje a zariadenia, nábytok</i>	4 - 6	Lineárna	16,66% - 25%
<i>Dopravné prostriedky</i>	4	Lineárna	25 %

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty dlhodobého majetku, ktorá bola zistená pri inventarizácii a je výrazne nižšia ako jeho ocenenie v účtovníctve po odpočítaní oprávok, je vytvorená opravná položka na úroveň jeho zistenej úžitkovej hodnoty.

c) Zásoby

Zásoby nakupované sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahrňuje cenu, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie a pod.) znížené o zľavy z ceny. Zľava z ceny poskytnutá k už predaným alebo spotrebovaným zásobám sa účtuje ako zníženie nákladov na predané alebo spotrebované zásoby. Spoločnosť účtuje o zásobách spôsobom A tak, ako to definujú postupy účtovania. Úbytok zásob sa účtuje v cene zistenej metódou váženého aritmetického priemeru.

Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou sa oceňujú vlastnými nákladmi. Vlastné náklady sú priame náklady (priamy materiál, priame mzdy a ostatné priame náklady) a časť nepriamych nákladov bezprostredne súvisiacich s vytvorením zásob vlastnou činnosťou (výrobná réžia). Výrobná réžia sa do vlastných nákladov zahrňuje v závislosti od stupňa rozpracovanosti týchto zásob.

Zásoby nadobudnuté zámenou sa oceňujú reálnou hodnotou. Rozdiel medzi reálnou hodnotou nadobudnutých zásob a účtovnou hodnotou odovzdávaného majetku sa účtuje podľa charakteru tohto rozdielu na vecne príslušný nákladový účet, na ktorom sa účtuje úbytok tohto majetku alebo na vecne príslušný výnosový účet, na ktorom sa účtuje dosiahnutie výnosu z tohto majetku.

Ako nehnuteľnosti na predaj sa účtuje o nehnuteľnosti, ktorá sa obstaráva za účelom ďalšieho predaja. Vynaložené náklady na opravy, technické zhodnotenie a súvisiace náklady spojené nehnuteľnosťou, ktoré vznikajú z dôvodu uvedenia nehnuteľnosti do stavu spôsobilého na predaj sú súčasťou ocenenia nehnuteľnosti na predaj jej obstarávacou cenou. Výnos z predaja a odúčtovaná obstarávací cena nehnuteľnosti ovplyvní hospodársky výsledok v čase jej predaja.

Ak sú obstarávací cena alebo vlastné náklady zásob vyššie než ich čistá realizačná hodnota ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, vytvára sa opravná položka k zásobám vo výške rozdielu medzi ich ocenením v účtovníctve a ich čistou realizačnou hodnotou. Čistá realizačná hodnota je predpokladaná predajná cena zásob znížená o predpokladané náklady na ich dokončenie a náklady súvisiace s ich predajom.

d) Pohľadávky

Pohľadávky sa pri ich vzniku oceňujú ich menovitou hodnotou. Opravná položka sa vytvára k pochybným a nedobytným pohľadávkam, kde existuje riziko nevymožiteľnosti pohľadávok.

Ak je zostatková doba splatnosti pohľadávky dlhšia než jeden rok, vytvára sa opravná položka, ktorá predstavuje rozdiel medzi menovitou a súčasnou hodnotou pohľadávky. Súčasná hodnota pohľadávky sa počíta ako súčet súčinov budúcich peňažných príjmov a príslušných diskontných faktorov.

e) Finančné účty

Finančné účty tvorí peňažná hotovosť a zostatky na bankových účtoch, pričom riziko zmeny hodnoty tohto majetku je zanedbateľne nízke.

f) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

g) Rezervy

Rezerva je záväzok predstavujúci existujúcu povinnosť Spoločnosti, ktorá vznikla z minulých udalostí a je pravdepodobné, že v budúcnosti zníži jej ekonomické úžitky. Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou a oceňujú sa odhadom v sume potrebnej na splnenie existujúcej povinnosti ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Tvorba rezervy sa účtuje na vecne príslušný nákladový alebo majetkový účet, ku ktorému záväzok príslúcha. Použitie rezervy sa účtuje na ľarchu vecne príslušného účtu rezerv so súvzťažným zápisom v prospech vecne príslušného účtu záväzkov. Rozpustenie nepotrebné rezervy alebo jej časti sa účtuje opačným účtovným zápisom ako sa účtovala tvorba rezervy.

Rezerva na bonusy, rabaty, skontá a vrátenie kúpnej ceny pri reklamácii sa tvorí ako zníženie pôvodne dosiahnutých výnosov so súvzťažným zápisom v prospech účtu rezerv.

Spoločnosť vytvorila rezervy na nevyčerpané dovolenky, odmeny a odchodné.

h) Záväzky

Záväzky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Záväzky pri ich prevzatí sa oceňujú obstarávacou cenou. Ak sa pri inventarizácii zistí, že suma záväzkov je iná ako ich výška v účtovníctve, uvedú sa záväzky v účtovníctve a v účtovnej závierke v tomto zistenom ocenení.

i) Zamestnanecké pôžitky

Platy, mzdy, príspevky do štátnych dôchodkových a poisťných fondov, bonusy a ostatné nepeňažné pôžitky (napr. zdravotná starostlivosť) sa účtujú v účtovnom období, s ktorým vecne a časovo súvisia.

j) Leasing (Spoločnosť je nájomca)

Finančný leasing. Finančný leasing je obstaranie dlhodobého hmotného majetku na základe nájomnej zmluvy s dojednaným právom kúpy prenájatej veci za dohodnuté platby počas dohodnutej doby nájmu tohto majetku. Súčasťou dohodnutých platieb je aj kúpna cena, za ktorú na konci dohodnutej doby prechádza vlastnícke právo k prenajatému majetku z prenajímateľa na nájomcu. Dohodnutá doba nájmu je najmenej 60% doby odpisovania podľa daňových predpisov, nie však menej ako 3 roky. V prípade nájmu pozemku je doba nájmu najmenej 60% doby odpisovania hmotného majetku zaradeného do odpisovej skupiny 4. Každá platba nájomného je alokovaná medzi splátku istiny a finančné náklady, ktoré sú vypočítané metódou efektívnej úrokovej miery. Finančné náklady sa vykazujú ako úroky.

Finančný leasing sa aktivuje v účtovníctve nájomcu v deň prijatia majetku na príslušný účet majetku so súvzťažným zápisom v prospech záväzkov z nájmu v ocenení, ktoré sa rovná celkovej výške dohodnutých platieb znížených o nerealizované finančné náklady. Majetok obstaraný formou finančného prenájmu sa odpisuje v účtovníctve nájomcu.

k) Cudzia mena

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene (okrem preddavkov prijatých a poskytnutých) sa prepočítavajú na eurá referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou banku Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu alebo v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Vzniknuté kurzové rozdiely sa účtujú s vplyvom na výsledok hospodárenia.

l) Vykazovanie výnosov

Výnosy z predaja výrobkov sa vykazujú v momente prenosu rizika a vlastníctva výrobku, obvykle po dodávke. Ak sa Spoločnosť zaviazala dopraviť výrobky na určité miesto, výnosy sa vykazujú v momente doručenia výrobku do cieľového miesta.

Výnosy z predaja služieb sa vykazujú v účtovnom období, v ktorom boli služby poskytnuté s ohľadom na stav rozpracovanosti danej služby. Tento je zistený na základe skutočne poskytnutých služieb ako pomernej časti k celkovému rozsahu dohodnutých služieb.

Výnosy sa vykazujú po odpočítaní dane z pridanej hodnoty, zliav a zrážok (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.).

Výnosy Spoločnosti tvoria najmä tržby z predaja geologických služieb.

m) Informácie o oprave významných a nevýznamných chýb minulých období

Spoločnosť nerealizovala opravy významných a nevýznamných chýb minulých období.

III. INFORMÁCIE, KTORÉ DOPLŇUJÚ A VYSVETLUJÚ POLOŽKY SÚVAHY

AKTÍVA

1. Dlhodobý nehmotný majetok

Prehľad pohybu dlhodobého nehmotného majetku za bežné účtovné obdobie je uvedený nižšie:

Dlhodobý nehmotný majetok	Aktívované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Pvotné ocenenie								
Stav k 1.1.2018	0	12.090	0	0	0	0	0	12.090
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2018	0	12.090	0	0	0	0	0	12.090
Oprávky								
Stav k 1.1.2018	0	3.224	0	0	0	0	0	3.224
Prírastky	0	2.418	0	0	0	0	0	2.418
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2018	0	5.642	0	0	0	0	0	5.642
Opravné položky								
Stav k 1.1.2018	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2018	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav k 1.1.2018	0	8.866	0	0	0	0	0	8.866
Stav k 31.12.2018	0	6.448	0	0	0	0	0	6.448

Prehľad pohybu dlhodobého nehmotného majetku za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený nižšie:

Dlhodobý nehmotný majetok	Aktivované ná- klady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav k 1.1.2017	0	12.090	0	0	0	0	0	12.090
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2017	0	12.090	0	0	0	0	0	12.090
Opravy								
Stav k 1.1.2017	0	806	0	0	0	0	0	806
Prírastky	0	2.418	0	0	0	0	0	2.418
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2017	0	3.224	0	0	0	0	0	3.224
Opravné položky								
Stav k 1.1.2017	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2017	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav k 1.1.2017	0	11.284	0	0	0	0	0	11.284
Stav k 31.12.2017	0	8.866	0	0	0	0	0	8.866

2. Dlhodobý hmotný majetok

Prehľad pohybu dlhodobého hmotného majetku za bežné účtovné obdobie je uvedený nižšie:

Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav k 1.1.2018	0	72.323	293.865	0	0	0	0	0	366.188
Prírastky	0	0	9.459	0	0	0	0	0	9.459
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2018	0	72.323	303.324	0	0	0	0	0	375.647
Opravy									
Stav k 1.1.2018	0	2.419	81.059	0	0	0	0	0	83.478
Prírastky	0	2.288	71.275	0	0	0	0	0	73.563
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2018	0	4.707	152.334	0	0	0	0	0	157.041
Opravné položky									
Stav k 1.1.2018	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2018	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav k 1.1.2018	0	69.904	212.806	0	0	0	0	0	282.710
Stav k 31.12.2018	0	67.616	150.990	0	0	0	0	0	218.606

Prehľad pohybu dlhodobého hmotného majetku za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený nižšie:

Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prirodzené ocenenie									
Stav k 1.1.2017	0	64.133	276.464	0	0	0	0	0	340.597
Prírastky	0	8.190	21.819	0	0	0	0	0	30.009
Úbytky	0	0	4.418	0	0	0	0	0	4.418
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2017	0	72.323	293.865	0	0	0	0	0	366.188
Opravy									
Stav k 1.1.2017	0	529	15.236	0	0	0	0	0	15.765
Prírastky	0	1.890	65.823	0	0	0	0	0	67.713
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2017	0	2.419	81.059	0	0	0	0	0	83.478
Opravné položky									
Stav k 1.1.2017	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2017	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav k 1.1.2017	0	63.604	261.228	0	0	0	0	0	324.832
Stav k 31.12.2017	0	69.904	212.806	0	0	0	0	0	282.710

Iné informácie o dlhodobom hmotnom majetku

Spoločnosť má v evidencii dlhodobého majetku okrem toho, ktorý je vo vlastníctve aj majetok prenajatý formou finančného leasingu, ide o automobily.

3. Zásoby

Informácie za bežné účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Zásoby	Stav k 1.1.2018	Tvorba OP	Zúčtovanie OP	Stav k 31.12.2018
Materiál	14.439	0	0	60.120
Nedokončená výroba a polotovary vl.výr.	2.126.085	0	0	254.363
Výrobky	0	0	0	0
Zvieratá	0	0	0	0
Tovar	0	0	0	0
Nehnutelnosti na predaj	0	0	0	0
Poskytnuté pred- davky na zásoby	0	0	0	0
Zásoby spolu	2.140.524	0	0	314.482

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Zásoby	Stav k 1.1.2017	Tvorba OP	Zúčtovanie OP	Stav k 31.12.2017
Materiál	7.856	0	0	14.439
Nedokončená výroba a polotovary vl.výr.	148.932	0	0	2.126.085
Výrobky	0	0	0	0
Zvieratá	0	0	0	0
Tovar	0	0	0	0
Nehnutelnosti na predaj	0	0	0	0
Poskytnuté pred- davky na zásoby	0	0	0	0
Zásoby spolu	156.788	0	0	2.140.524

Informácia o záložnom práve a obmedzenom práve nakladať so zásobami

Zásoby	Hodnota k 31.12.2018	Hodnota k 31.12.2017
Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo	0	0
Zásoby, pri ktorých je obmedzené právo nakladať s nimi	0	0

4. Pohľadávky

Dlhodobé pohľadávky Spoločnosti sú v lehote splatnosti. Veková štruktúra dlhodobých pohľadávok Spoločnosti k 31. decembru 2018 je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	93.998	0	93.998
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	93.998	0	93.998
Ostatné dlhodobé pohľadávky, z toho:	0	0	0
Čistá hodnota zákazky	0	0	0
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Pohľadávky z derivátových operácií	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Odložená daňová pohľadávka	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	93.998	0	93.998

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	17.186	0	17.186
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	17.186	0	17.186
Ostatné dlhodobé pohľadávky, z toho:	0	0	0
Čistá hodnota zákazky	0	0	0
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Pohľadávky z derivátových operácií	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Odložená daňová pohľadávka	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	17.186	0	17.186

Krátkodobé pohľadávky Spoločnosti sú v lehote splatnosti. Veková štruktúra krátkodobých pohľadávok Spoločnosti k 31. decembru 2018 je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	3.049.949	0	3.049.949
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	3.049.949	0	3.049.949
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	17.923	0	17.923
Čistá hodnota zákazky	0	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	0	0	0
Pohľadávky z derivátových operácií	0	0	0
Iné pohľadávky	17.923	0	17.923
Krátkodobé pohľadávky spolu	3.067.872	0	3.067.872

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	185.291	0	185.291
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	185.291	0	185.291
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	45.176	0	45.176
Čistá hodnota zákazky	0	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	37.739	0	37.739
Pohľadávky z derivátových operácií	0	0	0
Iné pohľadávky	7.437	0	7.437
Krátkodobé pohľadávky spolu	230.467	0	230.467

Informácia o záložnom práve k pohľadávkam

	Hodnota k	Hodnota k
<u>Pohľadávky</u>	<u>31.12.2018</u>	<u>31.12.2017</u>
Pohľadávky, na ktoré je zriadené záložné právo	1.000.000 €	247.653 €

5. Finančné účty

Finančnými účtami môže Spoločnosť voľne disponovať.

6. Časové rozlíšenie

Jednotlivé položky časového rozlíšenia sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Opis položky časového rozlíšenia	Stav k 31.12.2018	Stav k 31.12.2017
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	20.776	21.950
Nájomné	1.600	8.330
Poistné	11.094	7.479
Licencie sw	7.162	5.928
Ostatné	920	213
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
Spolu	20.776	21.950

PASÍVA

1. Vlastné imanie

Informácie o pohyboch vo vlastnom imaní a iné dodatočné informácie o vlastnom imaní Spoločnosti sú uvedené v poznámkach v časti IX na strane 20.

2. Sociálny fond

Tvorba a čerpanie sociálneho fondu v priebehu účtovného obdobia sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2018	2017
Začiatkový stav sociálneho fondu	1.779	100
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	3.662	3.015
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	3.662	3.015
Čerpanie sociálneho fondu	1.790	1.336
Konečný zostatok sociálneho fondu	3.651	1.779

3. Závazky

Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti k 31. decembru 2018:

Názov položky	Závazky so zostatkovou dobou splatnosti			Závazky po lehote splatnosti	Spolu záväzky
	viac ako päť rokov	až päť rokov	do jedného roka		
Dlhodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	40.432	0	0	40.432
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Závazky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	40.432	0	0	40.432
Ostatné dlhodobé záväzky, z toho:	0	3.651	303.648	0	307.299
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	303.648	0	303.648
Závazky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky	0	0	0	0	0
Dlhodobé prijaté preddavky	0	0	0	0	0
Dlhodobé zmenky na úhradu	0	0	0	0	0
Vydané dlhopisy	0	0	0	0	0
Závazky zo sociálneho fondu	0	3.651	0	0	3.651
Iné dlhodobé záväzky	0	0	0	0	0
Dlhodobé záväzky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Odložený daňový záväzok	0	0	0	0	0
Dlhodobé záväzky spolu	0	44.083	303.648	0	347.731

Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	1.667.641	564.426	2.232.067
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	1.667.641	564.426	2.232.067
Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:	0	0	416.908	0	416.908
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Záväzky voči spoločníkom a združeniu	0	0	1403	0	1.403
Záväzky voči zamestnancom	0	0	62.887	0	62.887
Záväzky zo sociálneho poistenia	0	0	44.293	0	44.293
Daňové záväzky a dotácie	0	0	283.492	0	283.492
Záväzky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Iné záväzky	0	0	24.833	0	24.833
Krátkodobé záväzky spolu	0	0	2.084.549	564.426	2.648.975

Informácia za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti				Spolu záväzky
	viac ako päť rokov	z jeden rok až päť rokov	do jedného roka	Záväzky po lehote splatnosti	
Dlhodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	4.869	0	0	4.869
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	4.869	0	0	4.869
Ostatné dlhodobé záväzky, z toho:	0	328.764	0	0	328.764
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	302.152	0	0	302.152
Ostatné dlhodobé záväzky	0	24.833	0	0	24.833
Dlhodobé prijaté preddavky	0	0	0	0	0
Dlhodobé zmenky na úhradu	0	0	0	0	0
Vydané dlhopisy	0	0	0	0	0
Záväzky zo sociálneho fondu	0	1.779	0	0	1.779
Iné dlhodobé záväzky	0	0	0	0	0
Dlhodobé záväzky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Odložený daňový záväzok	0	0	0	0	0
Dlhodobé záväzky spolu	0	333.633	0	0	333.633

Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	1.744.738	0	1.744.738
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	1.744.738	0	1.744.738
Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:	0	0	118.836	0	118.836
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Záväzky voči spoločníkom a združeniu	0	0	701	0	701
Záväzky voči zamestnancom	0	0	39.861	0	39.861
Záväzky zo sociálneho poistenia	0	0	27.109	0	27.109
Daňové záväzky a dotácie	0	0	10.334	0	10.334
Záväzky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Iné záväzky	0	0	40.831	0	40.831
Krátkodobé záväzky spolu	0	0	1.863.574	0	1.863.574

4. Záväzky z finančného prenájmu

Záväzky z finančného prenájmu sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 31.12.2018			Stav k 31.12.2017		
	do jedného roka vrátane	Splatnosť od jedného roka do piatich rokov vrátane		do jedného roka vrátane	Splatnosť od jedného roka do piatich rokov vrátane	
		viac ako päť rokov			viac ako päť rokov	
Istina	24.833	0	0	40.830	24.833	0
Finančný náklad	440	0	0	2.505	440	0
Spolu	43.335	0	0	43.335	25.273	0

5. Rezervy

Prehľad pohybu rezerv za rok 2018 je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 1.1.2018	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.12.2018
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Zákonné dlhodobé rezervy:	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé rezervy	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	53.774	37.534	53.774	0	37.534
Zákonné krátkodobé rezervy	10.494	20.359	10.494	0	20.359
	0	0	0	0	0
Ostatné krátkodobé rezervy - audit	2.720	3.160	2.720	0	3.160
Ostatné krátkodobé rezervy – odmeny	40.560	14.015	40.560	0	14.015
Rezervy spolu	53.774	37.534	53.774	0	37.534

6. Bankové úvery

Kontokorentný úver – Všeobecná úverová banka, a.s.
Výška úveru k 31.12.2018: 639.841 €
Úrok: EURIBOR + 1,8 % p.a.
Splatnosť: 31.7.2019
Zabezpečenie: Pohľadávky

IV. INFORMÁCIE, KTORÉ DOPLŇUJÚ A VYSVETLUJÚ POLOŽKY VÝKAZU ZISKOV A STRÁT

1. Čistý obrat

Informácie o štruktúre čistého obratu Spoločnosti sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2018	2017
Tržby za vlastné výkony a tovar, z toho:	4.414.100	2.582.969
Tržby za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	6.282.467	604.935
Tržby za tovar	0	0
Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob	-1.871.722	1.977.153
Výnosy z nehnuteľností na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	3.355	881
Čistý obrat celkom	6.282.467	604.935

VÝNOSY

2. Tržby za vlastné výkony a tovar

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa jednotlivých segmentov, t.j. podľa typov výrobkov, tovarov, služieb a iných činností Spoločnosti, a podľa hlavných geografických oblastí odbytu sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Oblasť od- bytu	Geologické služby		Spolu	
	2018	2017	2018	2017
Slovensko	6.282.467	604.935	6.282.467	604.935
Spolu	6.282.467	604.935	6.282.467	604.935

NÁKLADY

3. Náklady z hospodárskej a finančnej činnosti

Prehľad nákladov Spoločnosti z hospodárskej a finančnej činnosti okrem osobným nákladov je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2018	2017
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	2.755.566	1.783.980
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>3.160</i>	<i>2.720</i>
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	3.160	2.720
iné uisťovacie audítorské služby	0	0
súvisiace audítorské služby	0	0
daňové poradenstvo	0	0
ostatné neaudítorské služby	0	0
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	<i>2.752.406</i>	<i>1.783.980</i>
Náklady na opravy a udržiavanie	12.852	6.887
Cestovné	15.671	16.184
Právne	1.051	1.850
Nájomné	68.673	51.589
Reprodukcia	3.258	3.804
Drobný nehmotný majetok	9.598	5.165
Cloudové služby	9.554	9.554
Náklady na nakupované poddodávky	2.609.104	1.663.401
Náklady na telekomunikačné služby	6.815	6.321
Ostatné	15.829	19.225
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	0	0
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam	0	0
Ostatné	0	0
Finančné náklady, z toho:	25.090	15.125
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>185</i>	<i>67</i>
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>24.905</i>	<i>15.058</i>
Nákladové úroky	18.154	10.815
ostatné	6.751	4.243

4. Osobné náklady

Prehľad osobných nákladov Spoločnosti je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2018	2017
Osobné náklady, z toho:	1.022.532	916.290
Mzdy	718.869	649.886
Odmeny členom orgánov spoločnosti	24.000	16.500
Sociálne poistenie	184.497	157.110
Zdravotné poistenie	75.410	62.552
Sociálne zabezpečenie	19.756	14.749

V. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

Spoločnosť nemá ďalšie pohľadávky alebo záväzky, ktoré sa nesledujú v bežnom účtovníctve a neuvádzajú sa v súvahe.

VI. UDALOSTI, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

Po 31. decembri 2018 do dňa zostavenia účtovnej závierky Spoločnosti nenastali také udalosti, ktoré by si vyžadovali zverejnenie alebo vykázanie v účtovnej závierke za rok 2018.

VII. TRANSAKCIE SO SPRIAZNENÝMI STRANAMI

1. Transakcie medzi Spoločnosťou a spriaznenými osobami

Transakcie so spriaznenými osobami sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Charakteristika transakcie	Spriaznená osoba	Hodnotové vyjadrenie	
		2018	2017
Nákup služieb	DOPRAVOPROJEKT, a.s.	60.764	34.623
Predaj služieb	DOPRAVOPROJEKT, a.s.	3.557.513	228.184
Nákup majetku	INFRAPROJEKT s.r.o.	3.750	7 587

Charakteristika transakcie	Spriaznená osoba	Hodnotové vyjadrenie	
		Stav k 31.12.2018	Stav k 31.12.2017
Záväzky z obchodného styku - krátkodobé	DOPRAVOPROJEKT, a.s.	61.184	341.548
	INFRAPROJEKT, s.r.o.	0	9 105
Pohľadávky z obchodného styku	DOPRAVOPROJEKT, a.s.	1.998.842	18.786

VIII. OSTATNÉ INFORMÁCIE

Spoločnosti nebolo udelené výlučné právo alebo osobitné právo poskytovať služby vo verejnom záujme.

Na spoločnosť sa rovnako nevzťahuje § 23d ods. 6 zákona o účtovníctve.

IX. PREHLAD POHYBOV VLASTNÉHO IMANIA

1. Vlastné imanie

Prehľad pohybu vlastného imania v priebehu bežného a predchádzajúceho účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcich tabuľkách:

Položka vlastného imania	Stav k 1.1.2018	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2018
Základné imanie	305.000	0	0	0	305.000
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy	0	0	0	0	0
Ostatné fondy	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	0	0	0	0	0
Neuhrazená strata minulých rokov	-185.104	0	0	362.237	-547.341
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-362.237	292.456	0	-362.237	292.456
Vlastné imanie spolu	-242.341	292.456	0	0	50.115

Položka vlastného imania	Stav k 1.1.2017	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2017
Základné imanie	305.000	0	0	0	305.000
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy	0	0	0	0	0
Ostatné fondy	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	0	0	0	0	0
Neuhrazená strata minulých rokov	0	-185.104	0	0	-185.104
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-185.104	-362.237	-185.104	0	-362.237
Vlastné imanie spolu	119.896	-547.341	-185.104	0	-242.341