

A. Základné informácie o účtovnej jednotke

A. a,b,c) Základné informácie

Spoločnosť ALBRECHT, a.s. (ďalej len Spoločnosť), bola založená 26. apríla 2005 a do obchodného registra bola zapísaná 16. júna 2005 (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I v Bratislave, oddiel Sa, vložka 3615/B) pod pôvodným obchodným menom SPV05, a.s. Zmena obchodného mena bola zapísaná v OR dňa 3. novembra 2006.

A. a) Obchodné meno účtovnej jednotky: ALBRECHT, a.s.
 Sídlo: Mostová 2, 811 02 Bratislava
 Dátum založenia: 25.04.2005
 Dátum vzniku: 16.06.2005

A. b) Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky: - Kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) v rozsahu voľnej živnosti,
 - Kúpa tovaru na účely jeho predaja iným prevádzkovateľom (veľkoobchod) v rozsahu voľnej živnosti,
 - Sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu, výroby a služieb v rozsahu voľnej živnosti,
 - Činnosť organizačných, ekonomických a obchodných poradcov v rozsahu voľnej živnosti,
 - Vedenie účtovníctva,
 - Administratívne a kancelárske práce,
 - Automatizované spracovanie údajov,
 - Reklamná a propagačná činnosť v rozsahu voľnej živnosti,
 - Marketingová činnosť,
 - Prieskum trhu a verejnej mienky,
 - Vydávanie periodických a neperiodických publikácií v rozsahu voľnej živnosti,
 - Organizovanie kultúrnych a spoločenských podujatí,
 - Organizovanie kurzov a školení,
 - Faktoring a forfaiting v rozsahu voľnej živnosti,
 - Obstarávateľská činnosť spojená so správou a údržbou nehnuteľností,
 - Prenájom nehnuteľností s poskytovaním doplnkových služieb - obstarávateľské služby spojené s prenájomom,
 - Prenájom motorových vozidiel,
 - Prenájom strojov a prístrojov bez obsluhujúceho personálu,
 - Leasingová činnosť v rozsahu voľnej živnosti,
 - Skladovanie (okrem prevádzkovania verejných skladov),
 - Poradenstvo v oblasti výpočtovej techniky a software vrátane systémovej údržby software,
 - Prenájom základného a aplikačného programového vybavenia,
 - Kompletizácia počítačových sietí a hardvéru s výnimkou zásahu do vyhradených technických zariadení,
 - Návrh a optimalizácia informačných technológií a ich realizácia,
 - Poskytovanie software - predaj hotových programov na základe zmluvy s autorom.
 - Pohostinská činnosť
 - Ubytovacie služby v ubytovacích zariadeniach s prevádzkovaním pohostinských činností v týchto zariadeniach a v chatovej osade triedy 3, v kempingoch triedy 3 a 4
 - Prevádzkovanie zariadení na regeneráciu a kondíciu
 - Masérské služby

A. c) Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia:

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

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

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2012 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve, za účtovné obdobie od 1. januára 2012 do 31. decembra 2012.

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2009, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti dňa 30. júna 2010.

A. e) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky:



riadna



mimoriadna



priebežná

A. f) Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce obdobie: 25.06.2013

D. Ďalšie informácie

- | | | |
|----------------------------|----------------------------|---|
| a) rozpracované v časti E. | e) rozpracované v časti I. | i) rozpracované v časti M a N. |
| b) rozpracované v časti F. | f) rozpracované v časti J. | j) rozpracované v časti O. |
| c) rozpracované v časti G. | g) rozpracované v časti K. | k) rozpracované v časti P. |
| d) rozpracované v časti H. | h) rozpracované v časti L. | l) rozpracované v časti R (Prehľad peňažných tokov) |

E. Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

E. a,b) Pokračovanie účtovnej jednotky, Zmena účtovných zásad

Účtovná závierka k 31. 12. 2013 bola spracovaná za predpokladu nepretržitého pokračovania činnosti spoločnosti.

Spoločnosť uplatňovala účtovné princípy, zásady a metódy konzistentne s rokom 2012.

E.a) Účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti: ☒ áno ☐ nie

V prípade ak nie, uviesť dôvod:

E.b) Zmeny účtovných zásad a metód

Účtovné metódy a zásady boli aplikované v rámci platného zákona o účtovníctve, s osobitnosťami:

Druh zmeny zásady alebo metódy	Dôvod zmeny	Hodnota vplyvu na príslušnú zložku bilancie
--------------------------------	-------------	---

E. c) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov**E. c) (1.) Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou**

Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou - obstarávacou cenou; obstarávací cena je cena, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s jeho obstaraním (prepravné a clo), súčasťou obstarávacej ceny nie sú úroky z cudzích zdrojov a ani realizované kurzové rozdiely, ktoré vznikli do momentu zaradenia majetku do užívania.

Podnik nakupoval v danom roku dlhodobý nehmotný majetok

Dlhodobý nehmotný majetok nakupovaný podnik oceňoval obstarávacou cenou v zložení:

☒ Obstarávacia cena vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním v zložení:
☒ dopravné ☒ provízie ☒ skonto ☒ poistné ☒ clo

E. c) (2.) Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou

Podnik tvoril vlastnou činnosťou dlhodobý nehmotný majetok

Dlhodobý nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou oceňovala účtovná jednotka vlastnými nákladmi v zložení:

☒ priame náklady ☐ nepriame náklady spojené s výrobou ☐ inak: vlastnými nákladmi

Dlhodobý nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou oceňoval podnik reprodukčnou obstarávacou cenou v prípade, ak vlastné náklady sú vyššie ako reprodukčná obstarávacia cena tohto majetku.

E. c) (3.) Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom

Podnik obstaral iným spôsobom dlhodobý nehmotný majetok

Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom podnik oceňoval: reprodukčnou cenou

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

Dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou - obstarávacou cenou; obstarávací cena je cena, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s jeho obstaraním (prepravné a clo), súčasťou obstarávacej ceny nie sú úroky z cudzích zdrojov a ani realizované kurzové rozdiely, ktoré vznikli do momentu zaradenia majetku do užívania.

Podnik v bežnom roku nakupoval dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý hmotný majetok nakupovaný oceňoval podnik obstarávacou cenou v zložení:

☒ Obstarávacia cena vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním v zložení:
☒ dopravné ☒ provízie ☐ poistné ☒ clo

E. c) (5.) Dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou

Podnik v bežnom roku tvoril dlhodobý hmotný majetok vlastnou činnosťou

Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou oceňoval podnik vlastnými nákladmi v zložení:

☒ priame náklady ☐ nepriame náklady spojené s výrobou ☐ inak:

E. c) (6.) Dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom

Podnik obstaral iným spôsobom dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom podnik oceňoval: reprodukčnou cenou

E. c) (7.) Dlhodobý finančný majetok

Dlhodobý finančný majetok - obstarávacou cenou; obstarávacia cena predstavuje cenu, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s jeho obstaraním (poplatky a provízie maklérom, poradcom, burzám).

Spôsob ocenenia jednotlivých zložiek majetku a záväzkov ku dňu účtovnej závierky je nasledovný:

- a) cenné papiere určené na obchodovanie a ostatné realizovateľné cenné papiere sa oceňujú trhovou cenou alebo kvalifikovaným odhadom, pri dlhových cenných papieroch táto cena zahŕňa aj postupne dosahovaný úrokový výnos ku dňu zostavenia účtovnej závierky,
- b) cenné papiere držané do splatnosti sa oceňujú obstarávacou cenou zvýšenou o postupne dosahovaný úrok ku dňu zostavenia účtovnej závierky a zvýšenou resp. zníženou o časť rozdielu medzi menovitou hodnotou cenného papiera a obstarávacou cenou cenného papiera. Tento rozdiel vzniká pri obstaraní cenného papiera a spoločnosť ho postupne / pomocou lineárnej metódy alebo pomocou metódy efektívneho úročenia / rozpúšťa na ťarchu nákladov resp. v prospech výnosov,
- c) podiely na základnom imaní v obchodných spoločnostiach sa oceňujú metódou vlastného imania,
- d) pri dlhových cenných papieroch emitovaných spoločnosťou sa obstarávacia cena cenných papierov postupne zvyšuje o úrokový náklad,

Podnik v bežnom roku vlastnil cenné papiere

Podiely na základnom imaní spoločností, cenné papiere a deriváty oceňoval:

- ☒ obstarávacou cenou pri nákupe a predaji
- ☐ pri nákupe obstarávacou cenou a pri predaji váženým aritmetickým priemerom (pri rovnakom druhu, rovnakom emitentovi, rovnakej mene)
- ☐ metódou FIFO (pri rovnakom druhu, rovnakom emitentovi a rovnakej mene)
- ☐ inak:

E. c) (8.1.) Zásoby obstarané kúpou

Podnik nakupoval zásoby

Účtovanie obstarania a úbytku zásob

Pri účtovaní zásob postupoval podnik podľa Postupov účtovania PÚ §43

- ☒ spôsobom A účtovania zásob
- ☐ spôsobom B účtovania zásob

E. c) (8.2.) Zásoby obstarané kúpou

Zásoby obstarané kúpou - obstarávacou cenou; pri úbytku rovnakého druhu zásob sa používa metóda Vážený aritmetický priemer; do vedľajších nákladov vstupuje clo, prepravné a provízie;

Nakupované zásoby oceňoval podnik obstarávacou cenou v zložení:

- ☒ Obstarávacia cena vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním v zložení:
- ☒ dopravné ☐ provízie ☐ poistné ☐ clo
- ☐ iné

Náklady súvisiace s obstaraním zásob

- ☒ pri prijíme na sklad sa rozpočítavali s cenou obstarania na technickú jednotku obstaranej zásoby
- ☐ inak

Pri vyskladnení zásob sa používal

- ☒ vážený aritmetický priemer z obstarávacích cien, aktualizovaný mesačne
- ☐ metóda FIFO (prvá cena na ocenenie prírastku zásob sa použila ako prvá cena na ocenenie úbytku zásob)
- ☐ iný spôsob:

E. c) (9.) Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou

Podnik tvoril v bežnom roku zásoby vlastnou výrobou

Zásoby vytvorené vlastnou výrobou podnik oceňoval vlastnými nákladmi

- ☒ podľa skutočnej výšky nákladov, v zložení
 - priame náklady
 - časť nepriamych nákladov, súvisiaci s ich vytváraním

E. c) (10.) Zásoby obstarané iným spôsobom

Zásoby obstarané iným spôsobom oceňoval podnik:

Zásoby - nižšou z nasledujúcich hodnôt - obstarávacia cena resp. vlastné náklady a čistou realizačnou hodnotou. Čistá realizačná hodnota je predpokladaná predajná cena znížená o predpokladané náklady na dokončenia a náklady súvisiace s predajom. Znížen

E. c) (12.) Pohľadávky

Pohľadávky oceňoval podnik: Pohľadávky pri ich vzniku – menovitou hodnotou. Pohľadávky pri odpisovom nadobudnutí (postúpení) alebo nadobudnutí vkladom do základného imania obstarávacou cenou.

E. c) (13.) Krátkodobý finančný majetok

Krátkodobý finančný majetok oceňoval podnik: Krátkodobý finančný majetok obstarávacou cenou; obstarávacia cena je cena, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s jeho obstaraním (poplatky a provízie).

E. c) (14.) Časové rozlíšenie na strane aktív

Časové rozlíšenie na strane aktív oceňoval podnik:

menovitou hodnotou

E. c) (15.) Závazky, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov

Závazky, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov oceňoval podnik: Závazky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Závazky 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.

E. c) (16.) Časové rozlíšenie na strane pasív

Časové rozlíšenie na strane pasív oceňoval podnik:

Menovitou hodnotou

E. c) (21.) Daň z príjmov splatnú za bežné účtovné obdobie a za zdaňovacie obdobie a daň z príjmov odloženú do budúcich účtovných období

Daň z príjmov splatnú za bežné účtovné a zdaňovacie obdobie spoločnosť vypočíta podľa zákona o dani z príjmov v znení neskorších noviel a zákonov. Použitá sadzba dane pre rok 2013 je 23%.

Odložená daň z príjmov sa vypočíta z prechodných rozdielov medzi daňovou základňou aktív alebo záväzkov a ich účtovnou hodnotou vykázanou v súvahe. Daňovou základňou aktív alebo záväzkov je hodnota týchto aktív alebo záväzkov na daňové účely.

Daň z príjmov splatnú za bežné obdobie a za zdaňovacie obdobie a daň z príjmov odloženú do budúcich účtovných období oceňoval podnik:

Menovitou hodnotou

E. d) Spôsob zostavenia odpisového plánu dlhodobého majetku**E. d) (1. časť) Spôsob zostavenia odpisového plánu dlhodobého majetku**

Dlhodobý majetok sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý bol stanovený s ohľadom na odhad reálnej životnosti. Odpisovať sa začína v mesiaci zaradenia do používania. Účtovné odpisy sú lineárne rovnomerné.

Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávacia cena je 1 700 EUR a nižšia sa odpisuje jednorázovo pri uvedení do používania.

Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávacia cena je 2 400 EUR a nižšia sa odpisuje jednorázovo pri uvedení do používania.

Daňové odpisy sa uplatňujú podľa sadzieb uvedených v Zákone č. 595/2004 Z.z. o dani z príjmov /ďalej len "zákon o dani z príjmov"/ platných pre účtovné odpisovanie.

Odpisový plán účtovných odpisov hmotného majetku podnikateľ zostavil interným predpisom, v ktorom vychádzal z predpokladaného opotrebenia zaraďovaného majetku zodpovedajúceho bežným podmienkam jeho používania. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy podnikateľa sa nerovnajú.

Ročný účtovný odpis sa odlišuje od daňového podľa počtu mesiacov od zaradenia do konca roka.

Spôsob zostavenia účtovného odpisového plánu pre dlhodobý majetok a použité účtovné odpisové metódy pri stanovení účtovných odpisov:

Druh majetku	Doba odpisovania	Sadzba odpisov	Odpisová metóda
Stavby	50 rokov	5 %	lineárne rovnomerné odpisy
Samostatné huteľné veci a súbory huteľných vecí	4 roky	25 %	lineárne rovnomerné odpisy
Inventár	6 rokov	16,67 %	lineárne rovnomerné odpisy

E. d) (2. časť) Spôsob zostavenia odpisového plánu dlhodobého majetku

- ☐ Odpisový plán účtovných odpisov nehmotného majetku vychádzal z požiadavky zákona 431/2002. Dodržiavala sa zásada jeho odpisovania v účtovníctve v súlade s odpisovým plánom. **Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy nehmotného dlhodobého majetku sa rovnajú.**
- ☐ Odpisový plán bol ovplyvnený týmito rozhodnutiami (text v poznámke)
- ☒ Odpisový plán účtovných odpisov hmotného majetku podnikateľ zostavil interným predpisom, v ktorom vychádzal z predpokladaného opotrebenia zaraďovaného majetku zodpovedajúceho bežným podmienkam jeho používania. **Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy podnikateľa sa nerovnajú.**
- ☐ Odpisový plán účtovných odpisov hmotného majetku podnikateľ zostavil interným predpisom tak, že za základ vzal metódy používané pri vyčíslňovaní daňových odpisov. **Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy podnikateľa sa rovnajú.**
- ☒ Ročný účtovný odpis sa odlišuje od daňového podľa počtu mesiacov od zaradenia do konca roka.
- ☐ Ročný účtovný odpis sa rovná ročnému daňovému odpisu.

F. Informácie k údajom vykazaným na strane aktív súvahy**F. a) Prehľad o pohybe dlhodobého majetku**

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

F. a) 1. – 3. Tabuľka 1 Dlhodobý hmotný majetok – Bežné účtovné obdobie

1. - 3. Pohyb obstarávacích cien, oprávok, opravných položiek, zostatkových cien dlhodobého hmotného majetku - bežné účtovné obdobie

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	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
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	1 062 205	5 808 507	188 406						7 059 118
Prírastky									
Úbytky									
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia	1 062 205	5 808 507	188 406						7 059 118
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		1 618 764	137 478						1 756 242
Prírastky		95 260	31 149						126 408
Úbytky									
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia		1 714 024	168 627						1 882 650
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	1 062 205	4 189 743	50 928						5 302 876
Stav na konci účtovného obdobia	1 062 205	4 094 483	19 779						5 176 468

F. a) 1. – 3. Tabuľka 2 Dlhodobý hmotný majetok – Predchádzajúce účtovné obdobie

1. - 3. Pohyb obstarávacích cien, oprávok, opravných položiek, zostatkových cien dlhodobého hmotného majetku - predchádzajúce účtovné obdobie

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	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
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	1 062 205	5 808 507	188 406						7 059 118
Prírastky									
Úbytky									
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia	1 062 205	5 808 507	188 406						7 059 118
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		1 328 338	106 007						1 434 345
Prírastky		290 425	31 471						321 896
Úbytky									
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia		1 618 763	137 478						1 756 241
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	1 062 205	4 480 169	82 399						5 624 773
Stav na konci účtovného obdobia	1 062 205	4 189 744	50 928						5 302 877

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

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	5 212 520
Pozemky	1 062 206
Stavby	4 094 484
Majetok	19 779
Ostatný majetok	36 051

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

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	5 212 520

F. b) Spôsob a výška poistenia dlhodobého majetku

Dlhodobý majetok Spoločnosti je poistený Poistnou zmluvou č. 8-863-001018 v spoločnosti QBE Insurance (Europe) Limited. Výška zaplateného poistenia za rok 2013 je 4 266 EUR.

Poistený majetok	Poistná suma	Platnosť zmluvy od-do
Poistenie majetku a zodpovednosť za škodu	99 582	na neurčito
Poistenie proti základným a doplnkovým živelným nebezpečenstvám	6 008 100	na neurčito
Poistenie proti krádeži a vandalizmu	116 179	na neurčito
Poistenie skiel	996	na neurčito

F. i) Štruktúra dlhodobého finančného majetku podľa položiek súvahy

Spoločnosť dňa 16.7.2012 na základe Zmluvy o prevode obchodného podielu kúpila obchodný podiel spoločnosti ALBRECHT Services, s.r.o. v sume 5 000 EUR, čo predstavuje 100 % základného imania Spoločnosti. K 31.12.2013 Spoločnosť ocenila obchodný podiel na základe metódy vlastného imania podľa poslednej známej účtovnej závierky Spoločnosti k 31.12.2012.

Charakteristika podnikov v členení podľa položiek súvahy (podielové cenné papiere a podiely v ovládanej osobe, v spoločnosti s podstatným vplyvom)

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Bežné účtovné obdobie				
	Podiel ÚJ na ZI v %	Podiel ÚJ na hlasovacích právach v %	Hodnota vlastného imania ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Výsledok hospodárenia ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Účtovná hodnota DFM
a	b	c	d	e	f
Dcérske účtovné jednotky					
ALBRECHT Services, s.r.o.	100,00	100,00	-2 303 730	-395 262	
Účtovné jednotky s podstatným vplyvom					
Ostatné realizovateľné CP a podiely					
Obstarávaný DFM na účely vykonania vplyvu v inej ÚJ					

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

Pohyb obstarávacích cien, pohyb opravných položiek - predchádzajúce účtovné obdobie

Dlhodobý finančný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky	5 000						5 000		10 000
Úbytky	5 000						5 000		10 000
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia									
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia									
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Stav na konci účtovného obdobia									

F. n) Ocenenie dlhod. finanč. majetku ku dňu zostavenia účt. závierky

Spoločnosť dňa 16.7.2012 na základe Zmluvy o prevode obchodného podielu kúpila obchodný podiel spoločnosti ALBRECHT Services, s.r.o. v sume 5 000 EUR, čo predstavuje 100 % základného imania Spoločnosti. K 31.12.2013 Spoločnosť ocenila obchodný podiel na základe metódy vlastného imania podľa poslednej známej účtovnej závierky Spoločnosti k 31.12.2012. Vzhľadom na záporné vlastné imanie Spoločnosti, bol obchodný podiel precenený na nulovú hodnotu.

Majetok	Druh ocenenia (reálnou hodnotou alebo metódou vlastného imania)	Vplyv ocenenia na výsledok hospodárenia a na výšku vlastného imania	
		BO	PO
ALBRECHT Services, s.r.o.	metóda vlastného imania	-5 000	-5 000

F. s) Pohľadávky do lehoty a po lehote splatnosti

Celková výška pohľadávok BO: 1 801 397 EUR

Celková výška pohľadávok PO: 1 477 396 EUR

Spoločnosť k 31.12.2012 eviduje pohľadávky voči spriaznenej osobe spoločnosti ALBRECHT Services, s.r.o. v celkovej výške 1 477 396 EUR.

Názov položky a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky			
Dlhodobé pohľadávky spolu			
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	32 400	1 768 997	1 801 397
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie			
Iné pohľadávky			
Krátkodobé pohľadávky spolu	32 400	1 768 997	1 801 397

F. t) Pohľadávky zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

Spoločnosť ALBRECHT, a.s. čerpá úver od UniCreditBank, a.s. IČO: 00681709, vo forme dvoch tranží:

- tranža I. v sume 2 921 065 EUR na refinancovanie časti kúpnej ceny predmetu kúpy,
- tranža II. v sume 1 141 871 EUR na úhradu stavebnej zmeny projektovanej stavby.

Na zabezpečenie úveru bolo v prospech banky zriadené záložné právo na základe Zmluvy o zriadení záložného práva k pohľadávkam 000022C/CORP/09/011 zo dňa 12.12.2012:

- záložné právo zabezpečuje pohľadávky, ktoré v čase podpisu už boli vzniknuté alebo ktoré ešte len vzniknú v budúcnosti alebo ktorých vznik od splnenia podmienky, a to aj v prípade zmeny zmluvy o úvere, najmä pri predĺžení splatnosti zabezpečenej pohľadávky. Najvyššia hodnota istiny, do ktorej sa zabezpečujú zabezpečené pohľadávky sa súhrne určuje na sumu vo výške 3 689 132,30 EUR.

Pohľadávka	Forma zabezpečenia	Hodnota
Zostatok na bežnom bankovom účte	Zmluva o zriadení záložného práva k pohľadávkam	

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	229	101
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky		21 222
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	229	21 323

F. w) Významné položky krátkodobého finančního majetku - Tabuľka č.2

Spoločnosť eviduje ako krátkodobý finančný majetok - dlhové cenné papiere na obchodovanie voči dlžníkovi spriaznenej osobe ALBRECHT Services, a.s. v celkovej sume 521 565 EUR, z toho istina je vo výške 490 981 EUR a úrok v objeme 9,50% p.a. a 10 % p.a. je vo výške 30 584 EUR.

Krátkodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie			
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e
Majetkové CP na obchodovanie				
Dlhové CP na obchodovanie				
Emisné kvóty				
Dlhové CP so splatnosťou do jedného roka držané do splatnosti	458 941	536 605	473 981	521 565
Ostatné realizovateľné CP				
Obstarávanie krátkodobého finančného majetku				
Krátkodobý finančný majetok spolu	458 941	536 605	473 981	521 565

F. za) Ocenenie krátkodobého finanč. majetku ku dňu zostavenia účt. závierky

Spôsob ocenenia jednotlivých zložiek majetku a záväzkov ku dňu účtovnej závierky je nasledovný:

- cenné papiere určené na obchodovanie a ostatné realizovateľné cenné papiere sa oceňujú trhovou cenou alebo kvalifikovaným odhadom, pri dlhových cenných papieroch táto cena zahŕňa aj postupne dosahovaný úrokový výnos ku dňu zostavenia účtovnej závierky,
- cenné papiere držané do splatnosti sa oceňujú obstarávacou cenou zvýšenou o postupne dosahovaný úrok ku dňu zostavenia účtovnej závierky a zvýšenou resp. zníženou o časť rozdielu medzi menovitou hodnotou cenného papiera a obstarávacou cenou cenného papiera. Tento rozdiel vzniká pri obstaraní cenného papiera a spoločnosť ho postupne / pomocou lineárnej metódy alebo pomocou metódy efektívneho úročenia / rozpúšťa na ťarchu nákladov resp. v prospech výnosov,
- podieľy na základnom imaní v obchodných spoločnostiach sa oceňujú metódou vlastného imania,
- pri dlhových cenných papieroch emitovaných spoločnosťou sa obstarávacia cena cenných papierov postupne zvyšuje o úrokový náklad

Spoločnosť eviduje ako krátkodobý finančný majetok - dlhové cenné papiere na obchodovanie voči dlžníkovi spriaznenej osobe ALBRECHT Services, a.s. v celkovej sume 521 565 EUR, z toho istina je vo výške 490 981 EUR a úrok v objeme 9,50% p.a. a 10 % p.a. je vo výške 30 584 EUR.

Krátkodobý finančný majetok	Zvýšenie/ zníženie hodnoty (+/-)	Vplyv ocenenia na výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	Vplyv ocenenia na vlastné imanie
a	b	c	d
Majetkové CP na obchodovanie			
Dlhové CP na obchodovanie	30 584	45 624	
Emisné kvóty (komodity)			
Ostatné realizovateľné CP			
Krátkodobý finančný majetok spolu	30 584	45 624	

F. zb) Významné položky časového rozlíšenia nákladov bud. obd. a príjmov bud. obd.

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:		
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:		1 067
- poistenie majetku za obdobie 1.1.2012 - 31.03.2012		1 067
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:		10 214
- ostatné služby		10 214

G. Informácie k údajom vykázaným na strane pasív súvahy**G. a)**

G. a) 1,2,4,6) Údaje o vlastnom imaní

Základné imanie Spoločnosti pozostáva:

- 430 ks kmeňové zaknihované akcie na meno v nominálnej hodnote 3 320 EUR za akciu
- 430 ks prioritné zaknihované akcie na meno v nominálnej hodnote 3 320 EUR za akciu

Popis základného imania, výška upísaného imania nezapísaného v OR:

Text	Suma	
	BO	PO
Základné imanie celkom	2 855 200	2 855 200
Počet akcií (a.s.)	860	860
Nominálna hodnota 1 akcie (a.s.)	3 320	3 320
Hodnota podielov podľa spoločníkov (obchodná spoločnosť)		
- Assets Management, a.s.	1 115 520	1 334 640
- SLAVIA CAPITAL Group, a.s.	53 120	
- Fyzické osoby	1 686 560	1 520 560
Zisk na akciu alebo na podiel na základnom imaní		
Hodnota upísaného vlastného imania	2 855 200	2 855 200
Hodnota splateného základného imania	2 855 200	2 855 200
Hodnota vlastných akcií vlastnená účtovnou jednotkou alebo ňou		
ovládanými osobami, v ktorých má účt. jednotka podstatný vplyv		

G. a) 3) (2) Rozdelenie účtovného zisku alebo straty z predch. roka

Rozhodnutie o úhrade straty z minulého roka:

V návrhu rozdelenia sa uvádza návrh, ktorý bude predložený príslušnému orgánu účtovnej jednotky

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	149 444
Vysporiadanie účtovnej straty	Bežné účtovné obdobie
Zo zákonného rezervného fondu	
Zo štatutárnych a ostatných fondov	
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	
Úhrada straty spoločníkmi	
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov	149 444
Iné	
Spolu	149 444

G. b) Tvorba a čerpanie rezerv v bežnom roku

zákonná rezerva - Z, ostatná rezervy (účtovná) - Ú

Osobitne sa označia rezervy týkajúce sa spriaznených osôb

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	330	330	330		330
Z - spracovanie účtovnej závierky	330	330	330		330

G. b) Tvorba a čerpanie rezerv v predchádzajúcom roku

zákonná rezerva - Z, ostatná rezervy (účtovná) - Ú

Osobitne sa označia rezervy týkajúce sa spriaznených osôb

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	330	330	330		330
Z - spracovanie účtovnej závierky	330	330	330		330

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

Celková výška záväzkov BO: 169 190 EUR

Celková výška záväzkov PO: 698 502 EUR

Spoločnosť k 31.12.2012 vykazuje záväzky voči spriazneným osobám:

- ALBRECHT Services, s.r.o. záväzky z obchodného styku v sume 5 652 EUR

- SLAVIA CAPITAL Group, a.s. záväzky z obchodného styku vo výške 3 840 EUR

- SLAVIA CAPITAL, a.s., obchodník s cennými papiermi záväzky z obchodného styku vo výške 593 EUR

Text	Suma	
	BO	PO
Záväzky do lehoty splatnosti	139 815	695 269
Záväzky po lehote splatnosti	29 375	3 233

G. d) Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti

Súvahová položka záväzku	Spolu v tom	Zostatková doba splatnosti do 1 roka vrátane	Zostatková doba splatnosti od 1 do 5 rokov vrátane	Zostat. doba splatnosti viac ako 5 rokov
Ostatné dlhodobé záväzky				
Odložený daňový záväzok	69 913			69 913
Záväzky z obchodného styku	93 517	93 517		
Daňové záväzky	5 760	5 760		
Spolu:	169 190	99 277		69 913

G. c), G. d) Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	69 913	654 798
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	69 913	21 634
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		633 164
Krátkodobé záväzky spolu	99 277	43 704
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	95 437	40 471
Záväzky po lehote splatnosti	3 840	3 233

G. f) Spôsob vzniku odloženého záväzku

Prepočet odloženého daňového záväzku: Daňová zostatková cena hmotného majetku: 4 872 500 EUR účtovná zostatková cenou hmotného majetku 5 176 469 EUR, rozdiel -303 969 EUR po prepočte sadzbou dane 23 % = 69 913 EUR.

Titul vzniku odloženého daňového záväzku	Výpočet a suma
Daňová zost. cena dlhodobého majetku je menšia ako účtovná	303969 x 23 % = 69 913

G. f), F. v) Informácie o odloženej daňovej pohľadávke alebo odloženom daňovom záväzku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:		
odpočítateľné		
zdaniteľné		
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		
odpočítateľné		
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)		
Odložená daňová pohľadávka		
Uplatnená daňová pohľadávka		
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok		
Zmena odloženého daňového záväzku	69 913	21 634
Zaúčtovaná ako náklad	48 279	-11
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Iné		

G. i) Bankové úvery

Spoločnosť ALBRECHT, a.s. čerpá úver od UniCreditBank, a.s. IČO: 00681709, vo forme dvoch tranží:

- tranža I. v sume 2 921 065 EUR na refinancovanie časti kúpnej ceny predmetu kúpy,
- tranža II. V sume 1 141 871 EUR na úhradu stavebnej zmeny projektovanej stavby.

Na základe Dodatku č. 4 zo dňa 12.12.2012 je investičný úver splatný do 31.12.2018, avšak zmluvné strany sa dohodli, že klient je oprávnený požiadať banku o proongáciu splatnosti až do 31.12.2023. Úroková sadzba je pohyblivá a určuje sa, ak ide o investičný úver, na jednotlivé Oceňovacie obdobia trvajúce tri kalendárne mesiace súčtom referenčnej sadzby 3M EURIBOR a prirážky 3,00 % p.a.

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
Dlhodobé bankové úvery						
Bankový úver	EUR	3M EURIBOR a prirážka 3,00% p.a.	2018	2 898 625	2 898 625	3 126 336
Krátkodobé bankové úvery						
Bankový úver	EUR	3M EURIBOR a prirážka 3,00% p.a.	2013	212 462	212 462	212 972

G. i) Pôžičky, návratné finančné výpomoci

Spoločnosť k 31.12.2013 vykazuje krátkodobú finančnú výpomoc voči veriteľovi spriazneným osobám:

- SLAVIA CAPITAL Group, a.s. vo výške 3 054 506 EUR, z toho istina je 3 037 642 EUR, a úrok v objeme 7 % p.a. hodnote 16 864 EUR.

- SLAVIA CAPITAL Services, a.s. vo výške 7 127 EUR, z toho istina je 7 112 EUR, a úrok v objeme 7 % p.a. hodnote 15 EUR.

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
Dlhodobé pôžičky						
Krátkodobé pôžičky						
Krátkodobé finančné výpomoci						
Krátkodobá finančná výpomoc -	EUR	7	2014	2 997 642	2 997 642	2 403 149
Krátkodobá finančná výpomoc -	EUR	7	2014	7 112	7 112	6 641
Krátkodobá finančná výpomoc -	EUR	6,16				32 016
Krátkodobá finančná výpomoc	EUR		2014	633 164	633 164	0

H. Informácie k údajom vykázaným vo výnosoch**H. a) Údaje o tržbách za vlastné výkony a tovar**

Produkt A = Nájomné

Produkt B = Ostatné služby

Výnosy voči spriazneným osobám sú:

- voči spoločnosti ALBRECHT Services, s.r.o. za nájomné a ostatné služby v celkovej výške 324 000 EUR

Oblasť odbytu	Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad A)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad B)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad C)	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
Slovenská Republika	388 500	393 000	61 284	10 305		
Spolu	388 500	393 000	61 284	10 305		

H. c) až H. f) Významné položky výnosov pri aktivácii nákladov, ostatných výnosov z hospodárskej činnosti, finančných výnosov a celková suma kurzových ziskov, mimoriadnych výnosov týkajúcich sa bežného obdobia a týkajúcich sa predchádzajúcich období

Výnosy voči spriazneným osobám:

- ALBRECHT Services s.r.o. za tržby z predaja cenných papierov v sume 473 981 EUR

- ALBRECHT Services s.r.o. za tržby krátkodobého finančného majetku v sume 45 624 EUR

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:		
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:		399
Odpis záväzku		
Výnosy z postúpenej pohľadávky		
Vrátenie súdneho poplatku		399
Finančné výnosy, z toho:	519 605	606 490
Kurzové zisky, z toho:		
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:		
Tržby z predaja cenných papierov a podielov	473 981	388 968
Výnosy k krátkodobého finančného majetku	45 624	158 722
Výnosové úroky - odpustené úroky zo zmeniek		58 800
Mimoriadne výnosy, z toho:		

H. g) Suma čistého obratu podľa § 19 ods. 1 písm. a) druhého bodu zákona

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	449 784	403 305
Tržby za tovar		
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	519 605	606 889
Čistý obrat celkom	969 389	1 010 194

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

Náklady na služby voči spriazneným osobám :

- ALBRECHT Services, s.r.o. v celkovej výške 61 284 EUR
- SLAVIA CAPITAL Group, a.s. v celkovej výške 2 200 EUR
- SLAVIA CAPITAL Services, a.s. v celkovej výške 1 000 EUR

Položky nákladov	Hodnota	
	BO	PO
Náklady na služby, z toho:	66 559	16 467
Notárske služby	37	631
Ekonomické služby	2 030	2 030
Finančné poradenstvo	1 000	1 000
Ostatné služby	63 492	12 806

I. b) Významné položky nákladov z hospodárskej činnosti

Položky nákladov	Hodnota	
	BO	PO
Spotreba materiálu	352	6
Ostatné náklady na hospodársku činnosť, z toho:	140 357	334 735
Dane a poplatky	8 980	9 109
Odpisy majetku	126 408	321 896
Ostatné náklady	4 969	3 730

I. c) Významné položky finančných nákladov a celková suma kurzových strát

Položky nákladov	Hodnota	
	BO	PO
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	877 410	808 442
Kurzové straty spolu, z toho:		
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
Predané cenné papiere a podiely	473 981	388 969
Nákladové úroky	401 891	417 480
Ostatné náklady	1 538	1 993

J. Informácie k údajom o daniach z príjmov

J. f) a J. g) Porovnanie splatnej a odloženej dane z príjmov s daňou z výsledku hospodárenia pred zdanením, zmena sadzby dane z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredné predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	-115 289	x	x	-149 455	x	x
teoretická daň	x		23	x		19
Daňovo neuznané náklady	703			56		
Výnosy nepodliehajúce dani	-190 104					
Vplyv nevykázaného odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty						
Zmena sadzby dane						
Iné						
Spolu	-304 690			-149 399		
Splatná daň z príjmov	x		23	x		19
Odložená daň z príjmov	x			x		
Celková daň z príjmov	x			x		

K. Informácie k údajom na podsúvahových účtoch

Spoločnosť eviduje na podsúvahovom účte k 31.12.2013 :

- evidenciu ostatného hmotného majetku v celkovej sume 36 051 EUR

- pohľadávku voči UniCredit Bank, a.s. v celkovej výške 5 212 520 EUR, na základe:

a) Na zabezpečenie úveru bolo v prospech banky zriadené záložné právo na základe Zmluvy o zriadení záložného práva k nehnuteľnosti číslo 000022C/CORP/09/011 zo dňa 12.12.2012:

- na budovu - na pozemku parcelové číslo 2508, súpisné číslo 100533, druh stavby - dom, nehnuteľná kultúrna pamiatka - v sume 4 094 484 EUR

- na pozemky na parcelovom čísle 2508 a 2509 - v sume 1 062 205 EUR

- na dlhodobý hmotný majetok v sume 19 779 EUR

- ostatný hmotný majetok v sume 36 051 EUR

b) Na zabezpečenie úveru bolo v prospech banky zriadené záložné právo na základe Zmluvy o zriadení záložného práva k pohľadávkam 000022C/CORP/09/011 zo dňa 12.12.2012:

- záložné právo zabezpečuje pohľadávky, ktoré v čase podpisu už boli vzniknuté alebo ktoré ešte len vzniknú v budúcnosti alebo ktorých vznik od splnenia podmienky, a to aj v prípade zmeny zmluvy o úvere, najmä pri predĺžení splatnosti zabezpečenej pohľadávky. Najvyššia hodnota istiny, do ktorej sa zabezpečujú zabezpečené pohľadávky sa súhrnne určuje na sumu vo výške 3 689 132,30 EUR.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Evidencia ostatného hmotného majetku	36 051	36 051
Pohľadávka voči UniCredit bank, a.s.	5 212 520	5 360 150

P. Informácie k údajom o zmenách vlastného imania

P. a - n) (BO) Zmeny zložiek vlastného imania

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	2 855 200				2 855 200
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-5 000				-5 000
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond					
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov					
Neuhrazená strata minulých rokov	-1 951 648		149 444		-2 101 092
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-149 444		14 124		-163 568
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

P. a - n) (PO) Zmeny zložiek vlastného imania

Položka vlastného imania	Bezprostredné predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	2 855 200				2 855 200
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov			5 000		-5 000
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond					
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov					
Neuhradená strata minulých rokov	-1 665 977			-285 671	-1 951 648
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-285 671		149 444	285 671	-149 444
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

P. I) Rozdelenie hospodárskeho výsledku a výška vyplatených dividend

Rozdelenie hospodárskeho výsledku a výška vyplatených dividend je uvedená v časti G.a3) a P.a-n).