

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE

1. Obchodné meno a sídlo spoločnosti:

QUADRIC Private Equity, a.s.
Križkova 9
811 04 Bratislava

Spoločnosť QUADRIC Private Equity, a.s., (ďalej len Spoločnosť) bola založená 7. júna 2006 a do obchodného registra bola zapísaná 29. júna 2006 (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I v Bratislave, oddiel s.r.o., vložka 3910/B).

2. Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

- kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod)
- kúpa tovaru na účely jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod)
- sprostredkovateľská činnosť v rozsahu voľnej živnosti
- marketing a prieskum trhu
- reklamná, propagačná a inzertná činnosť v rozsahu voľnej živnosti
- personálne poradenstvo okrem personálneho leasingu
- podnikateľské poradenstvo v rozsahu voľnej živnosti
- organizačné, ekonomické a účtovné poradenstvo
- prenájom hnuteľných vecí v rozsahu voľnej živnosti
- prenájom nehnuteľností s poskytovaním iných než základných služieb spojených s prenájomom (obstarávateľská činnosť spojená s prenájomom)

3. Priemerný počet zamestnancov

Ku dňu zostavenia účtovnej závierky spoločnosť zamestnávala 6 zamestnancov.

4. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 30. novembru 2013 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. decembra 2012 do 30. novembra 2013.

5. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 30. novembru 2012, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená riadnym valným zhromaždením Spoločnosti dňa 17. decembra 2012.

B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Predstavenstvo	Ing. Pavel Petrik - predseda
Dozorná rada	Ing. Natália Brodňanová Ing. Vladimír Brodňan Mgr. Ján Jerga

C. INFORMÁCIE O SPOLOČNÍKOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Štruktúra spoločníkov Spoločnosti k 30. novembru 2013 je nasledovná:

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI
	absolútne	v %	v %	v %
a	b	c	d	e
Quarta, a.s.	425 000	100	100	-
Spolu	425 000	100	100	-

D. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Spoločnosť sa nezahrňuje do konsolidovanej účtovnej závierky.

E. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH

(a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu, že Spoločnosť bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti (going concern).

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované, okrem:

- oceňovanie cenných papierov na obchodovanie, ktoré sa pri ich obstaraní oceňujú reálnou hodnotou,
- zmeny podmienok na vykázanie dotácií,
- účtovania dlhodobých záväzkov z obchodného styku účtovnej triede 3 – Zúčtovacie vzťahy,
- spôsobu prepočtu majetku a záväzkov vyjadrených v cudzej mene.

Uvedené zmeny nemajú vplyv na výsledok hospodárenia vykázaný v predchádzajúcich účtovných obdobiach, keďže sa aplikujú prospektívne na účtovné prípady, ktoré vznikli po 1. januári 2012 a neskôr.

(b) Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

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

Hodnota obstarávaného dlhodobého hmotného majetku, ktorý sa používa, sa zníži o opravnú položku vo výške zodpovedajúcej opotrebeniu.

Odpisy ostatného dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína v tom mesiaci, v ktorom sa majetok zaradi do používania. Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 2 400 EUR a nižšia sa odpisuje jednorázovo na účet 518 pri uvedení do používania.

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

	Predpokladaná doba používania	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba
Zriaďovacie výdavky	2	lineárna	1/24 x počet mes.
Oceniteľné práva	4	lineárna	1/48 x počet mes.

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebovania. Odpisovať sa začína v tom mesiaci, v ktorom sa majetok zaradi do používania. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 1 700 EUR a nižšia sa odpisuje jednorázovo na účet 501 pri uvedení do používania.

	Predpokladaná doba používania	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba %
Dopravné prostriedky	3 až 4	lineárna	1/36 alebo 1/48 alebo 1/60 x počet mes.
Súbor nábytku	4	lineárna	1/16 x počet mes.
Ostatný majetok	4	Lineárna	25
Drobný dlhodobý hmotný majetok	rôzna	jednorázový odpis	100

(c) Cenné papiere a podiely

Cenné papiere a podiely sa oceňujú obstarávacími cenami, vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Od obstarávacej ceny je odpočítané zníženie hodnoty cenných papierov a podielov.

(d) Zásoby

Zásoby sa oceňujú z nasledujúcich hodnôt: obstarávacou cenou (nakupované zásoby) alebo vlastnými nákladmi (zásoby vytvorené vlastnou činnosťou) alebo čistou realizačnou hodnotou.

Obstarávacia cena zahŕňa cenu zásob a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie, skonto a pod.). Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou obstarávacej ceny. Nakupované zásoby sa oceňujú váženým aritmetickým priemerom z obstarávacích cien.

(e) Pohľadávky

Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou (postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou, t.j. vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním). Toto ocenenie sa znižuje o pochybné a nevymožiteľné pohľadávky.

(f) Peňažné prostriedky a ceniny

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Zníženie ich hodnoty sa vyjadruje opravnou položkou.

(g) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

(h) Rezervy

Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou; tvoria sa na krytie známych rizík alebo strát z podnikania. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku.

(i) 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.

(j) Odložená daň z príjmu

Odložené dane (odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok) sa vzťahujú na:

- a) dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou,
- b) možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti, ktorou sa rozumie možnosť odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
- c) možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

(k) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

(l) Prenájom (lízing)

Majetok prenášaný na základe operatívneho prenájmu vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca.

Finančný prenájom je obstaranie dlhodobého hmotného majetku na základe nájomnej zmluvy s dojednaným právom kúpy prenajatej veci za dohodnuté platby počas dohodnutej doby nájmu. Majetok prenášaný formou finančného prenájmu vykazuje ako svoj majetok a odpisuje ho jeho nájomca, nie vlastník.

(m) Cudzia mena

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Na ocenenie prírastku cudzej meny nakúpenej za euro sa použije kurz, za ktorý bola táto cudzia mena nakúpená.

Na úbytok rovnakej cudzej meny v hotovosti alebo z devízového účtu sa na prepočet cudzej meny na eurá použije referenčný výmenný kurz určený a vyhlásený Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

(n) Výnosy

Tržby za vlastné výkony a tovar neobsahujú daň z pridanej hodnoty. Sú tiež znížené o zľavy a zrážky (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.), bez ohľadu na to, či zákazník mal vopred na zľavu nárok, alebo či ide o dodatočne uznanú zľavu

F. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

1. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

Spoločnosť k 30. novembru 2013 neevidovala žiaden majetok.

2. Dlhodobý finančný majetok

Spoločnosť v roku 2013 poskytla pôžičku materskej spoločnosti vo výške 40 000 EUR.

3. Zásoby

Spoločnosť o zásobách neúčtuje.

4. Pohľadávky

Vývoj opravnej položky v priebehu účtovného obdobia je zobrazený v nasledujúcom prehľade:

Bežné účtovné obdobie (rok 2013)					
Pohľadávky	Stav opravnej položky k 30.11.2012	Tvorba opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav opravnej položky k 30.11.2013
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	496 199	788	1 576 0	0	495 411
Iné pohľadávky	0	0	0	0	0
Pohľadávky spolu	496 199	788	1 576	0	495 411

Veková štruktúra pohľadávok za bežné účtovné obdobie je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Pohľadávky k 30.11.2013	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	0	10 980	10 980
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Iné pohľadávky	0	391 941	391 941
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	402 921	402 921
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	0	1 364	1 364
Iné pohľadávky	0	135 611	135 611
Krátkodobé pohľadávky spolu	0	136 975	136 975

Veková štruktúra pohľadávok za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Pohľadávky k 30.11.2012	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	0	27 716	27 716
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Iné pohľadávky	0	83808	83 808
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	111 524	111 524
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	35 096	0	35 096
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	0	2 720	2 720
Iné pohľadávky	0	352 133	352 133
Krátkodobé pohľadávky spolu	35 096	354 853	389 949

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	30.11.2012	30.11.2012
a	b	c
Pohľadávky po lehote splatnosti	136 975	389 949
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	0	0
Krátkodobé pohľadávky spolu	136 975	389 949
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	402 921	111524
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	402 921	111 524

Na pohľadávky nie je žiadne záložné právo.

5. Finančné účty

Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:

	30. 11. 2013	30. 11. 2012
Pokladnica, ceniny	216	96
Bežné bankové účty	197 935	157 978
Bankové účty termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	198 151	158 074

6. Časové rozlíšenie

Ide o tieto položky:

	30. 11. 2013	30. 11. 2012
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	181	161
Antivírusový program a telefón	51	68
Doména	68	57
Poistenie majetku	62	36
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	150 933	117 256
Management fee	101 025	101 025
Správa portfólia	22 408	16 231
Nájomné	27 500	0
Spolu	151 114	117 417

G. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY

1. Vlastné imanie

Informácie o vlastnom imaní sú uvedené v časti C a N.

2. Rezervy

Prehľad o rezervách za bežné účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľade:

a	Bežné účtovné obdobie (rok 2013)				Stav k 30.11.2013 f
	Stav k 30.11.2012 b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	
Krátkodobé rezervy, z toho:	50 818	281 156	50 818	0	281 156
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	6 016	15 749	6 016	0	15 749
Rezerva na overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	130	130	130	0	130
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	6 146	15 879	6 146	0	15 879
Nevyfakturované dodávky majetku	44 672	265 277	44 672	0	265 277
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	44 672	265 277	44 672	0	265 277

Prehľad o rezervách za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľade:

a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2012)				Stav k 30.11.2012 f
	Stav k 30.11.2011 b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	
Krátkodobé rezervy, z toho:	3 021	50 818	2 827	194	50 818
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	194	6 016	0	194	6 016
Rezerva na overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	160	130	160	0	130
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	354	6 146	160	194	6 146
Nevyfakturované dodávky majetku	2 667	44 672	2 667	0	44 672
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	2 667	44 672	2 667	0	44 672

Nevyfakturované dodávky majetku

Rezervy na nevyfakturované dodávky majetku sa nevykazujú s vplyvom na výsledok hospodárenia.

3. Závazky

Spoločnosť ku konca roka eviduje záväzky v nasledujúcej tabuľke (v EUR):

	30.11.2013	30.11.2012
Dodávatelia	10 204	21 742
Nevyfakturované dodávky a rezervy	281 156	50 818
Závazky voči zamestnancom	6 234	14 610
Zúčtovanie s orgánmi sociálneho zabezpečenia	3 561	5 458
Závazky voči spoločníkom a združeniu	0	0
Daňové záväzky	5 915	35 281
Ostatné záväzky	2 201	1 053
Spolu záväzky	309 271	128 962

Štruktúra záväzkov (okrem bankových úverov) podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedená v nasledujúcej tabuľke (v EUR):

	30.11.2013	30.11.2012
Závazky po lehote splatnosti	299 414	127 962
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka	0	0
Spolu krátkodobé záväzky	299 414	127 962
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti 1 až 5 rokov	9 857	1 000
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako 5 rokov	0	0
Spolu dlhodobé záväzky	9 857	1 000

Na záväzky nie je žiadne záložné právo.

4. Bankové úvery

Spoločnosť v sledovanom období nečerpala bankové úvery.

5. Sociálny fond

Tvorba a čerpanie sociálneho fondu v priebehu účtovného obdobia sú znázornené v nasledujúcom prehľade (v EUR):

	30.11.2013	30.11.2012
Začiatkový stav sociálneho fondu	1 053	7
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	1 148	1 046
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
<i>Tvorba sociálneho fondu spolu</i>	<i>1 148</i>	<i>1 046</i>
<i>Čerpanie sociálneho fondu</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Konečný zostatok sociálneho fondu	2 201	1 053

Časť sociálneho fondu sa podľa zákona o sociálnom fonde tvorí povinne na ťarchu nákladov a časť sa môže vytvárať zo zisku. Spoločnosť sociálny fond použila len na stravné lístky.

6. Časové rozlíšenie

Spoločnosť v roku 2013 eviduje ako časové rozlíšenie internet vo výške 19 EUR.

7. Odložený daňový záväzok/pohľadávka

Spoločnosť v roku 2013 o odloženom daňovom záväzku/pohľadávke neúčtuje

H. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH

1. Tržby za vlastné výkony a tovar

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa jednotlivých segmentov, t. j. podľa typov výrobkov a služieb, a podľa hlavných teritórií sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Oblasť odbytu a	Správa fondu		Správa portfólia		Nájomné		Spolu	
	2013 b	2012 c	2013 d	2012 e	2013 f	2012 g	2013	2012
iné	663 878	525 722	134 895	106 664	53 663	2 234	852 436	634 620
Spolu	663 878	525 722	134 895	106 664	53 663	2 234	852 436	634 620

2. Výnosy z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti

Prehľad o výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	2012	2012
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	22 965	169 137
Tržby z predaja nehmotného a hmotného majetku	0	1 440
Poplatok	22 965	0
Ušlý zisk	0	167 697
Finančné výnosy, z toho:	7 378	2 157
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	<i>7 378</i>	<i>2 157</i>
Výnosové úroky	77	2 157
Úroky z pôžičiek a úverov	7 301	0

I. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH

1. Náklady na poskytnuté služby, ostatné náklady na hospodársku činnosť, finančné a mimoriadne náklady

Prehľad o nákladoch na poskytnuté služby, ostatných nákladoch na hospodársku činnosť, finančných a mimoriadnych nákladoch:

	2013	2012
Náklady na poskytnuté služby, z toho:	390 991	230 256
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Ostatné neauditorské služby	0	0
 <i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	 <i>390 991</i>	 <i>230 256</i>
Opravy	418	0
Cestovné	4 830	0
Reprezentačné náklady	4 642	2 846
Nájomné	121 361	60 660
Právne poradenstvo	2 858	17 943
Ekonomické poradenstvo a odborné služby	220 291	93 940
Reklamné a marketingové služby	23 150	41 395
Mobil, telefón, doména	5 217	6 679
Účtovníctvo	2 385	0
Upratovanie	3 361	2 175
Ostatné	2 478	7 464
 Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	 1 301	 1 476
Zostatková cen v dôsledku predaja dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	0	688
 Poistenie	 308	 0
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam	788	788
Iné	205	0
 Finančné náklady, z toho:	 573	 795
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
 <i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	 <i>573</i>	 <i>795</i>
Bankové poplatky	269	236
Iné	304	559

J. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

Prevod od teoretickej dane z príjmov k vykázanej dani z príjmov je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	2013			2012		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	b	c	d
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	201 499		100,00 %	204 096		100,00 %
teoretická daň		45 673	19,00 %		38 778	19,00 %
Daňovo neuznané náklady	12 331	2 795	1,39 %	4 708	895	0,44 %
Výnosy nepodliehajúce dani	-77	-15	-0,01 %	-23	-4	0,00 %
Umorenie daňovej straty	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Spolu	213 753	48 452	20,38 %	208 781	39 669	19,44 %
Splatná daň z príjmov		48 452	20,38 %		39 669	19,44 %
Odložená daň z príjmov		0	0,00 %		0	0,00 %
Celková daň z príjmov		48 452	20,38 %		39 669	19,44 %

K. INFORMÁCIE O PRÍJMOCH A VÝHODÁCH ČLENOV ŠTATUTÁRNÝCH ORGÁNOV, DOZORNÝCH ORGÁNOV A INÝCH ORGÁNOV ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

O hrubých príjmoch členov štatutárnych orgánov Spoločnosti za ich činnosť pre Spoločnosť v sledovanom účtovnom období sa neúčtovalo.

L. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

Transakcie so spriaznenými osobami sú uvedené v nasledujúcej tabuľke (v EUR):

	2013	2012
Investičné poradenstvo	663 878	525 721
Správa portfólia	134 895	106 664
Spolu	798 773	632 385

Vybrané aktíva a pasíva vyplývajúce z transakcií so spriaznenými osobami sú uvedené v nasledujúcom prehľade (v EUR):

	30.11.2013	30.11.2012
Pohľadávky z obchodného styku	961 682	853 948
Ostatné pohľadávky	0	0
Spolu aktíva	961 682	853 948

M. INFORMÁCIE O SKUTOČNOSTIACH, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA, DO DŇA ZOSTAVENIA ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Po 30. novembri 2013 nenastali také udalosti, ktoré by si vyžadovali zverejnenie alebo vykázanie v účtovnej závierke za rok 2013.

N. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcom prehľade:

a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav k 30.11.2012	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 30.11.2013
	b	c	d	e	f
Základné imanie	425 000	0	0	0	425 000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	0
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	127 706	0	127 706	0	0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	42 500	0	0	0	42 500
Zákonný rezervný fond	0	0	0	0	0
Vyplatené dividendy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	0	0	0	0	0
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	164 553	153 034	0	-164 553	153 034
Spolu	759 759	153 034	127 706	-164 553	620 534

Prehľad o pohybe vlastného imania za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Účtovný zisk za rok 2012 bol rozdelený takto:

	2012
Účtový zisk	164 553
Rozdelenie účtovného zisku	2012
Prídel do zákonného rezervného fondu	0
Prídel na zvýšenie základného imania	0
Prevod do nerozdelennej straty minulých rokov	0
Rozdelenie podielu na zisku, členom	164 553
Iné	0
Spolu	164 553

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2013 vo výške 153 034 EUR rozhodne valné zhromaždenie. Návrh štatutárneho orgánu valnému zhromaždeniu je takýto:

- Rozdelenie podielu na zisku, členom vo výške 153 034 EUR.

Peňažné prostriedky

Peňažnými prostriedkami (angl. cash) sa rozumejú peňažné hotovosti, ekvivalenty peňažných hotovostí, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách, kontokorentný účet a časť zostatku účtu Peniaze na ceste, ktorý sa viaže na prevod medzi bežným účtom a pokladnicou alebo medzi dvoma bankovými účtami.

Ekvivalenty peňažných prostriedkov

Ekvivalentmi peňažných prostriedkov (angl. cash equivalents) sa rozumie krátkodobý finančný majetok zameniteľný za vopred známu sumu peňažných prostriedkov, pri ktorom nie je riziko výraznej zmeny jeho hodnoty v najbližších troch mesiacoch odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, napríklad termínované vklady na bankových účtoch, ktoré sú uložené najviac na trojmesačnú výpovednú lehotu, likvidné cenné papiere určené na obchodovanie, prioritné akcie obstarané účtovnou jednotkou, ktoré sú splatné do troch mesiacov odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.