

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 2 1 6 0 4 4

Poznámky Úč POD 3 - 04

**Poznámky  
individuálnej účtovnej závierky  
zostavenej k 31. decembru 2013**

v ☐ - eurocentoch☒ - celých eurách

Za obdobie od

mesiac  
0 1rok  
2 0 1 3

do

mesiac  
1 2rok  
2 0 1 3

Bezprostredne predchádzajúce obdobie od

0 1

2 0 1 2

do

1 2

2 0 1 2

Dátum vzniku účtovnej jednotky

1 0 0 4 2 0 0 2

Účtovná závierka

\*)

☒ - riadna  
☐ - mimoriadna  
☐ - priebežná

Účtovná závierka

\*)

☒ - zostavená  
☐ - schválená

IČO

3 5 8 3 4 7 5 7

DIČ

2 0 2 0 2 1 6 0 4 4

Kód SK NACE

6 8 . 3 2 . 0

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

|   |   |   |   |   |   |   |   |   |  |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |  |   |   |   |   |   |   |   |   |   |  |    |    |    |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|--|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|--|---|---|---|---|---|---|---|---|---|--|----|----|----|
| K | L | E | P | I | E | R | R | E |  | M | A | N | A | G | E | M | E | N | T |  | S | L | O | V | E | N | S | K | O |  | s. | r. | o. |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|--|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|--|---|---|---|---|---|---|---|---|---|--|----|----|----|

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

O C D A N U B I A , P A N Ó N S K A C E S T A

Číslo

1 6

PSČ

8 5 1 0 4

Názov obce

B R A T I S L A V A

Číslo telefónu

0 2 / 6 8 2 0 8 8 0 5

Číslo faxu

0 2 / 6 8 2 0 8 8 0 7

E-mailová adresa

|                            |                                                                  |                                                                           |                                                                                                                          |
|----------------------------|------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Zostavené dňa:<br>4.3.2014 | Podpisový záznam osoby<br>zodpovednej za vedenie<br>účtovníctva: | Podpisový záznam osoby<br>zodpovednej za zostavenie<br>účtovnej závierky: | Podpisový záznam člena štatutárneho<br>orgánu účtovnej jednotky alebo<br>fyzickej osoby, ktorá je účtovnou<br>jednotkou: |
| Schválené dňa:             |                                                                  |                                                                           |                                                                                                                          |

**A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE****1. Založenie spoločnosti**

Spoločnosť KLEPIERRE MANAGEMENT SLOVENSKO s. r. o. (ďalej len Spoločnosť), bola založená 18. decembra 2001 a do obchodného registra bola zapísaná 10. apríla 2002 (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I v Bratislave, oddiel s.r.o., vložka 26394/B).

Dňa 31.1.2013 došlo k zmene obchodného mena Spoločnosti zo Ségécé Slovensko s.r.o. na KLEPIERRE MANAGEMENT SLOVENSKO s. r. o.

**2. Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:**

- prenájom bytových a nebytových priestorov spojený s doplnkovými službami – obstarávatel'ské služby spojené s prenájomom,
- reklamná a propagačná činnosť v rozsahu obchodu a služieb v rozsahu voľnej živnosti,
- správa a údržba bytového a nebytového fondu v rozsahu voľných živností,
- administratívne služby
- kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) v rozsahu voľnej živnosti,
- kúpa tovaru na účely jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod) v rozsahu voľnej živnosti,
- sprostredkovateľská činnosť v rozsahu voľnej živnosti,
- prieskum trhu,
- poradenská činnosť v oblasti obchodu a služieb v rozsahu voľnej živnosti
- vedenie účtovníctva.

V roku 2013 bol hlavnou činnosťou Spoločnosti prenájom bytových a nebytových priestorov spojený s doplnkovými službami.

**3. Počet zamestnancov**

Údaje o počte zamestnancov za bežné účtovné obdobie a bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

|                                                                             | 2013 | 2012 |
|-----------------------------------------------------------------------------|------|------|
| Priemerný prepočítaný počet zamestnancov                                    | 1    | 1    |
| Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho: | 1    | 1    |
| počet vedúcich zamestnancov                                                 | 0    | 0    |

**4. Údaje o neobmedzenom ručení**

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných spoločnostiach podľa § 56 ods. 5 Obchodného zákonníka.

**5. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky**

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 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. januára 2013 do 31. decembra 2013.

**6. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie**

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2012, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti 17. júna 2013.

**7. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie**

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2012 bola uložená do zbierky listín obchodného registra 10. júla 2013.

**B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY**

Konateľ: **David Pažitka**, Zámecká 46, 251 64 Mnichovice, Česká republika

Dozorná rada: **Laurent Morel**, 12 rue de Provence, Versailles 780 00, Francúzsko (predseda)  
**Bernard Deslandes**, Chemim de Paradis 1, Rueil Malmaison 925 00, Francúzsko  
**Eric Degouy**, 31 avenue Victor Hugo, Neuilly 922 00, Francúzsko (skončenie funkcie: 17.6.2013)  
**Frédéric Feuillais**, route de Gournay 51, Noisy le Grand 931 60, Francúzsko (skončenie funkcie: 30.9.2013)  
**Jean-Marc Jestin**, rue Jacques Louvel Tessier 16, Paríž 750 10, Francúzsko (vznik funkcie: 30.9.2013)

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 2 1 6 0 4 4

**C. INFORMÁCIE O SPOLOČNÍKOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY**

| 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                                              |
| KLEPIERRE MANAGEMENT ČESKÁ REPUBLIKA s. r. o., Plzeňská 3217/16, Praha, ČR | 5 643                            | 85         | 85                            | -                                              |
| KLEPIERRE, Avenue Kléber 21, Paríž, Francúzsko                             | 996                              | 15         | 15                            | -                                              |
| <b>Spolu</b>                                                               | <b>6 639</b>                     | <b>100</b> | <b>85</b>                     | <b>-</b>                                       |

Dňa 31.1.2013 došlo k zmene obchodného mena jedného zo spoločníkov. Spoločnosť **Ségécé Česká republika s.r.o** sa premenovala na **KLEPIERRE MANAGEMENT ČESKÁ REPUBLIKA s.r.o.** Zmena obchodného mena spoločníka bola v Obchodnom registri zapísaná dňa 1.3.2013.

Zmeny v štruktúre spoločníkov v priebehu roka nenastali.

**D. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU**

Spoločnosť sa zahŕňa do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti KLEPIERRE MANAGEMENT ČESKÁ REPUBLIKA s. r. o. Túto konsolidovanú účtovnú závierku je možné dostať priamo v sídle spoločnosti KLEPIERRE MANAGEMENT ČESKÁ REPUBLIKA s. r. o., Plzeňská 3217/16, Praha 150 00, Česká republika.

**E. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH****(a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky**

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania Spoločnosti (going concern).

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované.

**(b) Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok**

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahrnuje cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.). Dlhodobý majetok vytvorený vlastnou činnosťou spoločnosť nemá. Náklady na výskum spoločnosť nemá.

Spoločnosť dlhodobý nehmotný majetok nevlastní.

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca, v ktorom bol dlhodobý majetok uvedený do používania. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 1 700 EUR, a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

|                                | predpokladaná<br>doba používania | metóda<br>odpisovania | ročná odpisová<br>sadzba v % |
|--------------------------------|----------------------------------|-----------------------|------------------------------|
| stroje, prístroje a zariadenia | 4                                | lineárna              | 25                           |
| drobný dlhodobý hmotný majetok | rôzna                            | jednorazový odpis     | 100                          |

**(c) Cenné papiere a podiely**

Spoločnosť cenné papiere nevlastní.

**(d) Zásoby**

Spoločnosť zásoby nemá.

**(e) Zákazková výroba**

Spoločnosť nevykonáva činnosť, z ktorej by bolo nutné sledovať zákazkovú výrobu.

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 2 1 6 0 4 4

- (f) **Zákazková výstavba nehnuteľností**  
Spoločnosť nevykonáva činnosť, z ktorej by bolo nutné sledovať zákazkovú výstavbu nehnuteľností.
- (g) **Pohľadávky**  
Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou; postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Toto ocenenie sa znižuje o pochybné a nevymožiteľné pohľadávky.
- (h) **Peňažné prostriedky a ceniny**  
Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Zníženie ich hodnoty sa vyjadruje opravnou položkou.
- (i) **Náklady budúcich období a príjmy budúcich období**  
Náklady budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.  
  
O príjmoch budúcich období Spoločnosť neúčtovala.
- (j) **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.
- (k) **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.
- (l) **Odložené dane**  
Spoločnosť o odložených daniach neúčtuje.
- (m) **Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období**  
Výnosy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.  
  
O výdavkoch budúcich období Spoločnosť neúčtovala.
- (n) **Emisné kvóty**  
Spoločnosť o emisných kvótach neúčtovala.
- (o) **Dotácie zo štátneho rozpočtu**  
Spoločnosť neprijala žiadne dotácie zo štátneho rozpočtu.
- (p) **Prenájom (lízing)**  
Spoločnosť nemá uzatvorené leasingové zmluvy.
- (q) **Deriváty**  
Spoločnosť o derivátoch neúčtovala.
- (r) **Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi**  
Spoločnosť nemá majetok a záväzky zabezpečené derivátmi.
- (s) **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.

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene (okrem prijatých a poskytnutých preddavkov) sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, a účtujú sa s vplyvom na výsledok hospodárenia.

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 

|   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2 | 0 | 2 | 0 | 2 | 1 | 6 | 0 | 4 | 4 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene prostredníctvom účtu vedeného v tejto cudzej mene sa prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu. Prijaté a poskytnuté preddavky sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, na menu euro už neprepočítavajú.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene na účet zriadený v eurách a z účtu zriadeného v eurách sa prepočítavajú na menu euro kurzom, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané.

**(t) 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 dlhodobý nehmotný majetok nevlastní.

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2013 do 31. decembra 2013 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2012 do 31. decembra 2012 je uvedený v tabuľkách na strane 6 a 7. Spoločnosť nemala v roku 2013 ani v roku 2012 žiadne prírastky dlhodobého hmotného majetku. Spoločnosť v priebehu roku 2013 vyradila z obchodného majetku na základe inventúry zo dňa 11.7.2013 všetok dlhodobý hmotný majetok z dôvodu jeho nefunkčnosti a zastarania. Vyradený majetok mal ku dňu vyradenia nulovú účtovnú zostatkovú cenu a bol zlikvidovaný.

Náklady na výskum a vývoj spoločnosť neeviduje. Na žiaden dlhodobý hmotný majetok nie je zriadené záložné právo, ani s ním nemá účtovná jednotka obmedzené právo nakladať.

**2. Dlhodobý finančný majetok**

Spoločnosť dlhodobý finančný majetok nevlastní.

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 2 1 6 0 4 4

## KLEPIERRE MANAGEMENT SLOVENSKO s.r.o.

## Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku

31.12.2013

| Dlhodobý hmotný majetok            | Bežné účtovné obdobie |        |                                                               |                                             |                                       |                                          |                                              |                                                             | Spolu |
|------------------------------------|-----------------------|--------|---------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|---------------------------------------|------------------------------------------|----------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|-------|
|                                    | Pozemky               | Stavby | Samostatné<br>hnuteľné veci a<br>súbory<br>hnuteľných<br>vecí | Pestovateľské<br>celky trvalých<br>porastov | Základné stádo<br>a ťažné<br>zvieratá | Ostatný<br>dlhodobý<br>hmotný<br>majetok | Obstarávaný<br>dlhodobý<br>hmotný<br>majetok | Poskytnuté<br>preddavky na<br>dlhodobý<br>hmotný<br>majetok |       |
| a                                  | b                     | c      | d                                                             | e                                           | f                                     | g                                        | h                                            | i                                                           | j     |
| Prvotné ocenenie                   |                       |        |                                                               |                                             |                                       |                                          |                                              |                                                             |       |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0                     | 0      | 5 389                                                         | 0                                           | 0                                     | 0                                        | 0                                            | 0                                                           | 5 389 |
| Prírastky                          | 0                     | 0      | 0                                                             | 0                                           | 0                                     | 0                                        | 0                                            | 0                                                           | 0     |
| Úbytky                             | 0                     | 0      | 5 389                                                         | 0                                           | 0                                     | 0                                        | 0                                            | 0                                                           | 5 389 |
| Presuny                            | 0                     | 0      | 0                                                             | 0                                           | 0                                     | 0                                        | 0                                            | 0                                                           | 0     |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 0                     | 0      | 0                                                             | 0                                           | 0                                     | 0                                        | 0                                            | 0                                                           | 0     |
| Oprávky                            |                       |        |                                                               |                                             |                                       |                                          |                                              |                                                             |       |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0                     | 0      | 5 389                                                         | 0                                           | 0                                     | 0                                        | 0                                            | 0                                                           | 5 389 |
| Prírastky                          | 0                     | 0      | 0                                                             | 0                                           | 0                                     | 0                                        | 0                                            | 0                                                           | 0     |
| Úbytky                             | 0                     | 0      | 5 389                                                         | 0                                           | 0                                     | 0                                        | 0                                            | 0                                                           | 5 389 |
| Presuny                            | 0                     | 0      | 0                                                             | 0                                           | 0                                     | 0                                        | 0                                            | 0                                                           | 0     |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 0                     | 0      | 0                                                             | 0                                           | 0                                     | 0                                        | 0                                            | 0                                                           | 0     |
| Opravné položky                    |                       |        |                                                               |                                             |                                       |                                          |                                              |                                                             |       |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 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 na konci účtovného obdobia    | 0                     | 0      | 0                                                             | 0                                           | 0                                     | 0                                        | 0                                            | 0                                                           | 0     |
| Zostatková hodnota                 |                       |        |                                                               |                                             |                                       |                                          |                                              |                                                             |       |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0                     | 0      | 0                                                             | 0                                           | 0                                     | 0                                        | 0                                            | 0                                                           | 0     |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 0                     | 0      | 0                                                             | 0                                           | 0                                     | 0                                        | 0                                            | 0                                                           | 0     |

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ

2 0 2 0 2 1 6 0 4 4

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 2 1 6 0 4 4

## KLEPIERRE MANAGEMENT SLOVENSKO s.r.o.

## Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku

31.12.2012

| Dlhodobý hmotný majetok                   | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |        |                                                               |                                             |                                       |                                          |                                              |                                                             | Spolu        |
|-------------------------------------------|----------------------------------------------|--------|---------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|---------------------------------------|------------------------------------------|----------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|--------------|
|                                           | Pozemky                                      | Stavby | Samostatné<br>hnuteľné veci a<br>súbory<br>hnuteľných<br>vecí | Pestovateľské<br>celky trvalých<br>porastov | Základné stádo<br>a ťažné<br>zvieratá | Ostatný<br>dlhodobý<br>hmotný<br>majetok | Obstarávaný<br>dlhodobý<br>hmotný<br>majetok | Poskytnuté<br>preddavky na<br>dlhodobý<br>hmotný<br>majetok |              |
| a                                         | b                                            | c      | d                                                             | e                                           | f                                     | g                                        | h                                            | i                                                           | j            |
| Prvotné ocenenie                          |                                              |        |                                                               |                                             |                                       |                                          |                                              |                                                             |              |
| <b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b> | 0                                            | 0      | 5 389                                                         | 0                                           | 0                                     | 0                                        | 0                                            | 0                                                           | <b>5 389</b> |
| Prírastky                                 | 0                                            | 0      | 0                                                             | 0                                           | 0                                     | 0                                        | 0                                            | 0                                                           | <b>0</b>     |
| Úbytky                                    | 0                                            | 0      | 0                                                             | 0                                           | 0                                     | 0                                        | 0                                            | 0                                                           | <b>0</b>     |
| Presuny                                   | 0                                            | 0      | 0                                                             | 0                                           | 0                                     | 0                                        | 0                                            | 0                                                           | <b>0</b>     |
| <b>Stav na konci účtovného obdobia</b>    | 0                                            | 0      | 5 389                                                         | 0                                           | 0                                     | 0                                        | 0                                            | 0                                                           | <b>5 389</b> |
| Oprávky                                   |                                              |        |                                                               |                                             |                                       |                                          |                                              |                                                             |              |
| <b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b> | 0                                            | 0      | 5 389                                                         | 0                                           | 0                                     | 0                                        | 0                                            | 0                                                           | <b>5 389</b> |
| Prírastky                                 | 0                                            | 0      | 0                                                             | 0                                           | 0                                     | 0                                        | 0                                            | 0                                                           | <b>0</b>     |
| Úbytky                                    | 0                                            | 0      | 0                                                             | 0                                           | 0                                     | 0                                        | 0                                            | 0                                                           | <b>0</b>     |
| Presuny                                   | 0                                            | 0      | 0                                                             | 0                                           | 0                                     | 0                                        | 0                                            | 0                                                           | <b>0</b>     |
| <b>Stav na konci účtovného obdobia</b>    | 0                                            | 0      | 5 389                                                         | 0                                           | 0                                     | 0                                        | 0                                            | 0                                                           | <b>5 389</b> |
| Opravné položky                           |                                              |        |                                                               |                                             |                                       |                                          |                                              |                                                             |              |
| <b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b> | 0                                            | 0      | 0                                                             | 0                                           | 0                                     | 0                                        | 0                                            | 0                                                           | <b>0</b>     |
| Prírastky                                 | 0                                            | 0      | 0                                                             | 0                                           | 0                                     | 0                                        | 0                                            | 0                                                           | <b>0</b>     |
| Úbytky                                    | 0                                            | 0      | 0                                                             | 0                                           | 0                                     | 0                                        | 0                                            | 0                                                           | <b>0</b>     |
| Presuny                                   | 0                                            | 0      | 0                                                             | 0                                           | 0                                     | 0                                        | 0                                            | 0                                                           | <b>0</b>     |
| <b>Stav na konci účtovného obdobia</b>    | 0                                            | 0      | 0                                                             | 0                                           | 0                                     | 0                                        | 0                                            | 0                                                           | <b>0</b>     |
| Zostatková hodnota                        |                                              |        |                                                               |                                             |                                       |                                          |                                              |                                                             |              |
| <b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b> | 0                                            | 0      | 0                                                             | 0                                           | 0                                     | 0                                        | 0                                            | 0                                                           | <b>0</b>     |
| <b>Stav na konci účtovného obdobia</b>    | 0                                            | 0      | 0                                                             | 0                                           | 0                                     | 0                                        | 0                                            | 0                                                           | <b>0</b>     |

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ

2 0 2 0 2 1 6 0 4 4

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 2 1 6 0 4 4

**3. Zásoby**

Spoločnosť o zásobách neúčtovala.

**4. Údaje o zákazkovej výrobe**

Spoločnosť neúčtovala o zákazkovej výrobe.

**5. Pohľadávky**

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

| Bežné účtovné obdobie (rok 2013)                                         |                                    |                         |                                                             |                                                                      |                                    |
|--------------------------------------------------------------------------|------------------------------------|-------------------------|-------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|------------------------------------|
| Pohľadávky                                                               | Stav opravnej položky k 31.12.2012 | Tvorba opravnej položky | Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu zániku opodstatnenosti | Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva | Stav opravnej položky k 31.12.2013 |
| a                                                                        | b                                  | c                       | d                                                           | e                                                                    | f                                  |
| Pohľadávky z obchodného styku                                            | 1 071                              | 3 178                   | 0                                                           | 0                                                                    | 4 249                              |
| Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke | 0                                  | 0                       | 0                                                           | 0                                                                    | 0                                  |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku                         | 0                                  | 0                       | 0                                                           | 0                                                                    | 0                                  |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu                          | 0                                  | 0                       | 0                                                           | 0                                                                    | 0                                  |
| Iné pohľadávky                                                           | 0                                  | 0                       | 0                                                           | 0                                                                    | 0                                  |
| <b>Pohľadávky spolu</b>                                                  | <b>1 071</b>                       | <b>3 178</b>            | <b>0</b>                                                    | <b>0</b>                                                             | <b>4 249</b>                       |

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

| Pohľadávky k 31.12.2013                                                  | V lehote splatnosti | Po lehote splatnosti | Pohľadávky spolu |
|--------------------------------------------------------------------------|---------------------|----------------------|------------------|
| a                                                                        | b                   | c                    | d                |
| <b>Dlhodobé pohľadávky</b>                                               |                     |                      |                  |
| Pohľadávky z obchodného styku                                            | 332                 | 0                    | 332              |
| Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke | 0                   | 0                    | 0                |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku                         | 0                   | 0                    | 0                |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu                          | 0                   | 0                    | 0                |
| Iné pohľadávky                                                           | 0                   | 0                    | 0                |
| <b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>                                         | <b>332</b>          | <b>0</b>             | <b>332</b>       |
| <b>Krátkodobé pohľadávky</b>                                             |                     |                      |                  |
| Pohľadávky z obchodného styku                                            | 16 070              | 8 078                | 24 148           |
| Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke | 0                   | 0                    | 0                |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku                         | 0                   | 0                    | 0                |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu                          | 0                   | 0                    | 0                |
| Sociálne poistenie                                                       | 0                   | 0                    | 0                |
| Daňové pohľadávky a dotácie                                              | 3 255               | 0                    | 3 255            |
| Iné pohľadávky                                                           | 0                   | 0                    | 0                |
| <b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>                                       | <b>19 325</b>       | <b>8 078</b>         | <b>27 403</b>    |

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 2 1 6 0 4 4

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

| Pohľadávky k 31.12.2012                                                  | V lehote splatnosti | Po lehote splatnosti | Pohľadávky spolu |
|--------------------------------------------------------------------------|---------------------|----------------------|------------------|
| a                                                                        | b                   | c                    | d                |
| <b>Dlhodobé pohľadávky</b>                                               |                     |                      |                  |
| Pohľadávky z obchodného styku                                            | 332                 | 0                    | 332              |
| Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke | 0                   | 0                    | 0                |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku                         | 0                   | 0                    | 0                |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeníu                          | 0                   | 0                    | 0                |
| Iné pohľadávky                                                           | 0                   | 0                    | 0                |
| <b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>                                         | <b>332</b>          | <b>0</b>             | <b>332</b>       |
| <b>Krátkodobé pohľadávky</b>                                             |                     |                      |                  |
| Pohľadávky z obchodného styku                                            | 23 547              | 7 898                | 31 445           |
| Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke | 0                   | 0                    | 0                |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku                         | 0                   | 0                    | 0                |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeníu                          | 0                   | 0                    | 0                |
| Sociálne poistenie                                                       | 0                   | 0                    | 0                |
| Daňové pohľadávky a dotácie                                              | 0                   | 0                    | 0                |
| Iné pohľadávky                                                           | 0                   | 0                    | 0                |
| <b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>                                       | <b>23 547</b>       | <b>7 898</b>         | <b>31 445</b>    |

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

| Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti                      | 31.12.2013    | 31.12.2012    |
|-------------------------------------------------------------------|---------------|---------------|
| a                                                                 | b             | c             |
| Pohľadávky po lehote splatnosti                                   | 8 078         | 7 898         |
| Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka        | 19 325        | 23 547        |
| <b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>                                | <b>27 403</b> | <b>31 445</b> |
| Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov | 332           | 332           |
| Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov   | 0             | 0             |
| <b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>                                  | <b>332</b>    | <b>332</b>    |

Pohľadávky nie sú kryté záložným právom ani inou formou zabezpečenia. Na pohľadávky nie je zriadené záložné právo ani s nimi nemá Spoločnosť obmedzené právo nakladať.

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 2 1 6 0 4 4

**6. Finančné účty**

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

Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:

| Názov položky                                                       | 31. 12. 2013  | 31. 12. 2012  |
|---------------------------------------------------------------------|---------------|---------------|
| Pokladnica, ceniny                                                  | 457           | 422           |
| Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky                | 50 742        | 62 556        |
| Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované | 0             | 0             |
| Peniaze na ceste                                                    | 0             | 0             |
| <b>Spolu</b>                                                        | <b>51 199</b> | <b>62 978</b> |

**7. Krátkodobý finančný majetok**

O krátkodobom finančnom majetku Spoločnosť neúčtovala.

**8. Časové rozlíšenie**

Ide o tieto položky:

|                                                    | 31. 12. 2013 | 31. 12. 2012 |
|----------------------------------------------------|--------------|--------------|
| <b>Náklady budúcich období dlhodobé</b>            | <b>0</b>     | <b>0</b>     |
| <b>Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:</b> | <b>234</b>   | <b>219</b>   |
| Mobil                                              | 21           | 21           |
| Poistné                                            | 187          | 182          |
| IT služby                                          | 26           | 16           |
| <b>Príjmy budúcich období dlhodobé</b>             | <b>0</b>     | <b>0</b>     |
| <b>Príjmy budúcich období krátkodobé</b>           | <b>0</b>     | <b>0</b>     |
| <b>Spolu</b>                                       | <b>234</b>   | <b>219</b>   |

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 2 1 6 0 4 4

**G. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY****1. Vlastné imanie**

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

**2. Rezervy**

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

| a                                                            | Bežné účtovné obdobie (rok 2013) |              |               |               |                           |
|--------------------------------------------------------------|----------------------------------|--------------|---------------|---------------|---------------------------|
|                                                              | Stav k<br>31.12.2012<br>b        | Tvorba<br>c  | Použitie<br>d | Zrušenie<br>e | Stav k<br>31.12.2013<br>f |
| <b>Dlhodobé rezervy:</b>                                     | <b>0</b>                         | <b>0</b>     | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>                  |
| <b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b>                           | <b>3 707</b>                     | <b>3 932</b> | <b>2 621</b>  | <b>1 086</b>  | <b>3 932</b>              |
| <b>Zákonné rezervy krátkodobé</b>                            |                                  |              |               |               |                           |
| Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia            | 230                              | 427          | 225           | 5             | 427                       |
| Rezerva na nevyfakt. dodávku poistného                       | 1 066                            | 0            | 0             | 1 066         | 0                         |
| Rezerva na nevyfakt. dodávku služieb                         | 0                                | 623          | 0             | 0             | 623                       |
| Rezerva na decembrové účtovníctvo a mzdy                     | 337                              | 337          | 337           | 0             | 337                       |
| Rezerva na zostavenie účtovnej závierky a daňového priznania | 1 060                            | 1 060        | 1 060         | 0             | 1 060                     |
| <b>Zákonné rezervy krátkodobé spolu</b>                      | <b>2 693</b>                     | <b>2 447</b> | <b>1 622</b>  | <b>1 071</b>  | <b>2 447</b>              |
| <b>Ostatné rezervy krátkodobé</b>                            |                                  |              |               |               |                           |
| Odmeny pracovníkom vrátane sociálneho zabezpečenia           | 999                              | 1 485        | 999           | 0             | 1 485                     |
| Pokuty a penále                                              | 15                               | 0            | 0             | 15            | 0                         |
|                                                              | <b>1 014</b>                     | <b>1 485</b> | <b>999</b>    | <b>15</b>     | <b>1 485</b>              |
| Nevyfakturované dodávky majetku                              | 0                                | 0            | 0             | 0             | 0                         |
| <b>Ostatné rezervy krátkodobé spolu</b>                      | <b>1 014</b>                     | <b>1 485</b> | <b>999</b>    | <b>15</b>     | <b>1 485</b>              |

**Zákonné rezervy**

Spoločnosť za obdobie od 1. januára 2013 do 31. decembra 2013 tvorila zákonné rezervy na nevyčerpané dovolenky, poistné k nevyčerpaným dovolenkám, nevyfakturované dodávky služieb, decembrového účtovníctva a miezd a rezervu na zostavenie účtovnej závierky a daňového priznania. Zákonné rezervy sú účtované v nákladoch na príslušnom nákladovom účte účtovej triedy 5 - Náklady.

Rezervy vytvorené v roku 2013 sa v zmysle zákona o daniach z príjmov považujú za daňovo uznaný náklad v celkovej výške 2 447 €.

**Ostatné rezervy**

Spoločnosť za obdobie od 1. januára 2013 do 31. decembra 2013 tvorila ostatné rezervy na odmeny zamestnancom. Rezervy sú účtované v nákladoch na príslušnom nákladovom účte účtovej triedy 5 - Náklady.

Ostatné rezervy vytvorené v roku 2013 sa v zmysle zákona o daniach z príjmov považujú za daňovo neuznaný náklad v celkovej výške 1 485 €.

**Dlhodobé rezervy**

Spoločnosť o dlhodobých rezervách neúčtovala.

**Nevyfakturované dodávky majetku**

Spoločnosť o rezervách na nevyfakturované dodávky majetku neúčtovala.

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 2 1 6 0 4 4

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

| a                                                            | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2012) |              |               |               |                           |
|--------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|--------------|---------------|---------------|---------------------------|
|                                                              | Stav k<br>31.12.2011<br>b                               | Tvorba<br>c  | Použitie<br>d | Zrušenie<br>e | Stav k<br>31.12.2012<br>f |
| <b>Dlhodobé rezervy:</b>                                     | <b>0</b>                                                | <b>0</b>     | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>                  |
| <b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b>                           | <b>1 662</b>                                            | <b>3 692</b> | <b>1 448</b>  | <b>199</b>    | <b>3 707</b>              |
| <b>Zákonné rezervy krátkodobé</b>                            |                                                         |              |               |               |                           |
| Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho                         | 76                                                      | 230          | 76            | 0             | 230                       |
| Rezerva na nevyfakt. dodávku poistného                       | 581                                                     | 1 066        | 382           | 199           | 1 066                     |
| Rezerva na nevyfakt. dodávku ext. auditu                     | 0                                                       | 0            | 0             | 0             | 0                         |
| Rezerva na decembrové účtovníctvo a mzdy                     | 0                                                       | 337          | 0             | 0             | 337                       |
| Rezerva na zostavenie účtovnej závierky a daňového priznania | 0                                                       | 1 060        | 0             | 0             | 1 060                     |
| <b>Zákonné rezervy krátkodobé spolu</b>                      | <b>657</b>                                              | <b>2 693</b> | <b>458</b>    | <b>199</b>    | <b>2 693</b>              |
| <b>Ostatné rezervy krátkodobé</b>                            |                                                         |              |               |               |                           |
| Odmeny pracovníkom vrátane                                   | 990                                                     | 999          | 990           | 0             | 999                       |
| Pokuty a penále                                              | 15                                                      | 0            | 0             | 0             | 15                        |
|                                                              | <b>1 005</b>                                            | <b>999</b>   | <b>990</b>    | <b>0</b>      | <b>1 014</b>              |
| Nevyfakturované dodávky majetku                              | 0                                                       | 0            | 0             | 0             | 0                         |
| <b>Ostatné rezervy krátkodobé spolu</b>                      | <b>1 005</b>                                            | <b>999</b>   | <b>990</b>    | <b>0</b>      | <b>1 014</b>              |

### 3. Závazky

Štruktúra záväzkov (okrem bankových úverov) podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade:

| Názov položky                                                   | 31. 12. 2013  | 31. 12. 2012  |
|-----------------------------------------------------------------|---------------|---------------|
| <b>Dlhodobé záväzky spolu</b>                                   | <b>0</b>      | <b>0</b>      |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov           | 0             | 0             |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov  | 0             | 0             |
| <b>Krátkodobé záväzky spolu</b>                                 | <b>55 735</b> | <b>64 482</b> |
| Záväzky po lehote splatnosti                                    | 1 238         | 4 221         |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane | 54 497        | 60 261        |

Záväzky nie sú kryté záložným právom.

Spoločnosť nemá záväzky z finančného prenájmu.

### 4. Odložený daňový záväzok

Spoločnosť o odloženom daňovom záväzku neúčtovala.

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 2 1 6 0 4 4

**5. Sociálny fond**

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

|                                            | 31. 12. 2013 | 31. 12. 2012 |
|--------------------------------------------|--------------|--------------|
| <b>Začiatkový stav sociálneho fondu</b>    | <b>0</b>     | <b>0</b>     |
| Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov | 84           | 78           |
| Tvorba sociálneho fondu zo zisku           |              |              |
| Ostatná tvorba sociálneho fondu            | 0            | 0            |
| <i>Tvorba sociálneho fondu spolu</i>       | <i>84</i>    | <i>78</i>    |
| <i>Čerpanie sociálneho fondu</i>           | <i>84</i>    | <i>78</i>    |
| <b>Konečný zostatok sociálneho fondu</b>   | <b>0</b>     | <b>0</b>     |

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

**6. Bankové úvery**

Spoločnosť nečerpala bankové úvery.

**7. Časové rozlíšenie**

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcom prehľade:

|                                                   | 31. 12. 2013 | 31. 12. 2012 |
|---------------------------------------------------|--------------|--------------|
| <b>Výdavky budúcich období dlhodobé</b>           | <b>0</b>     | <b>0</b>     |
| <b>Výdavky budúcich období krátkodobé</b>         | <b>0</b>     | <b>0</b>     |
| <b>Výnosy budúcich období dlhodobé</b>            | <b>0</b>     | <b>0</b>     |
| <b>Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:</b> | <b>20</b>    | <b>21</b>    |
| Refakturácia mobilných poplatkov                  | 20           | 21           |
| <b>Spolu</b>                                      | <b>20</b>    | <b>21</b>    |

**8. Deriváty**

Spoločnosť o derivátoch neúčtovala.

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 2 1 6 0 4 4

**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 nasledujúcej tabuľke:

| Oblasť odbytu - Slovenská republika<br>/ Druh služby | účet 602 - služby |                | účet 604 - tovar |          | spolu          |                |
|------------------------------------------------------|-------------------|----------------|------------------|----------|----------------|----------------|
|                                                      | 2013              | 2012           | 2013             | 2012     | 2013           | 2012           |
| a                                                    | b                 | c              | d                | e        |                |                |
| honorár za správu Arcol                              | 36 707            | 35 922         |                  |          | 36 707         | 35 922         |
| honorár za správu - ostatné                          |                   |                |                  |          | 0              | 0              |
| poplatky za správu - Arcol                           | 35 812            | 46 524         |                  |          | 35 812         | 46 524         |
| poplatky za správu - ostatné                         | 36 480            | 36 480         |                  |          | 36 480         | 36 480         |
| poplatky za marketing - Arcol                        | 14 520            | 14 520         |                  |          | 14 520         | 14 520         |
| refakturácia - ostatná                               | 0                 | 0              |                  |          | 0              | 0              |
| refakturácia Arcol                                   | 1 055             | 1 161          |                  |          | 1 055          | 1 161          |
| obnovenie zmluvy                                     | 2 675             | 26 567         |                  |          | 2 675          | 26 567         |
| nájom 8% - Arcol                                     | 122 773           | 105 560        |                  |          | 122 773        | 105 560        |
| rekomercializácia - Arcol                            | 6 320             | 6 721          |                  |          | 6 320          | 6 721          |
| kompletizácia zmluvy (Pilotage)                      | 2 063             | 9 106          |                  |          | 2 063          | 9 106          |
| poplatky za komercializáciu                          | 2 228             | 6 412          |                  |          | 2 228          | 6 412          |
| honorár 6% - Arcol                                   |                   |                |                  |          | 0              | 0              |
| <b>spolu</b>                                         | <b>260 633</b>    | <b>288 973</b> | <b>0</b>         | <b>0</b> | <b>260 633</b> | <b>288 973</b> |

**2. Zmena stavu zásob vlastnej výroby**

Spoločnosť o vlastnej výrobe neúčtovala.

**3. Aktivácia nákladov, výnosy z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti**

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

|                                                                          | 2013         | 2012      |
|--------------------------------------------------------------------------|--------------|-----------|
| <b>Významné položky pri aktivácii nákladov</b>                           | <b>0</b>     | <b>0</b>  |
| <b>Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:</b> | <b>0</b>     | <b>0</b>  |
| Zmluvné pokuty a penále                                                  | 0            | 0         |
| Výnosy z odpísaných záväzkov                                             | 0            | 0         |
| <b>Finančné výnosy, z toho:</b>                                          | <b>2 243</b> | <b>53</b> |
| <i>Kurzové zisky, z toho:</i>                                            | <i>2 237</i> | <i>20</i> |
| Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka           | 0            | 20        |
| <i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>              | <i>6</i>     | <i>33</i> |
| Výnosové úroky                                                           | 6            | 33        |
| Ostatné finančné výnosy                                                  | 0            | 0         |
| <b>Mimoriadne výnosy</b>                                                 | <b>0</b>     | <b>0</b>  |

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 2 1 6 0 4 4

**4. Čistý obrat**

Čistý obrat Spoločnosti na účely zistenia povinnosti overenia individuálnej účtovnej závierky audítorom [§ 19 ods. 1 písm. a) zákona o účtovníctve] je uvedený v nasledujúcom prehľade:

|                                         | 2013           | 2012           |
|-----------------------------------------|----------------|----------------|
| Tržby za vlastné výrobky                | 0              | 0              |
| Tržby z predaja služieb                 | 260 633        | 288 973        |
| Tržby za tovar                          | 0              | 0              |
| Výnosy zo zákazky                       | 0              | 0              |
| Výnosy z nehnuteľnosti na predaj        | 0              | 0              |
| Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou | 2 243          | 53             |
| <b>Čistý obrat spolu</b>                | <b>262 876</b> | <b>289 026</b> |

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 2 1 6 0 4 4

**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             |
|-------------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|
| <b>Náklady na poskytnuté služby, z toho:</b>                                  | <b>221 570</b>   | <b>234 797</b>   |
| <i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti</i>                       | 0                | 0                |
| Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky                           | 0                | 0                |
| Iné uisťovacie audítorské služby                                              | 0                | 0                |
| Súvisiace audítorské služby                                                   | 0                | 0                |
| Daňové poradenstvo                                                            | 0                | 0                |
| Ostatné neaudítorské služby                                                   | 0                | 0                |
| <br><i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>    | <br>221 570      | <br>234 797      |
| Opravy a udržiavanie                                                          | 1 817            | 1 757            |
| Cestovné                                                                      | 2                | 0                |
| Reprezentačné                                                                 | 0                | 16               |
| Telefón, internet                                                             | 1 055            | 1 161            |
| Jazykový kurz                                                                 | 0                | 408              |
| Účtovníctvo a mzdy                                                            | 6 872            | 6 637            |
| Asistenčné služby                                                             | 198 052          | 197 623          |
| Právne služby                                                                 | 13 310           | 26 797           |
| Ostatné                                                                       | 462              | 398              |
| <br><b>Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:</b> | <br><b>5 395</b> | <br><b>6 673</b> |
| Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam                          | 3 178            | 1 071            |
| Dary                                                                          | 0                | 80               |
| Ostatné pokuty a penále                                                       | -15              | 0                |
| Poistné                                                                       | 2 918            | 3 464            |
| Ostatné služby súvisiace s poistným                                           | -686             | 1 927            |
| Manká a škody                                                                 | 0                | 0                |
| Ostatné                                                                       | 0                | 131              |
| <br><b>Finančné náklady, z toho:</b>                                          | <br><b>2 444</b> | <br><b>5 231</b> |
| <i>Kurzové straty, z toho:</i>                                                | <i>1 373</i>     | <i>4 333</i>     |
| Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka               | 91               | 0                |
| <br><i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>              | <br>1 071        | <br>898          |
| Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k finančnému majetku                   | 0                | 0                |
| Nákladové úroky                                                               | 0                | 3                |
| Bankové poplatky                                                              | 1 071            | 895              |

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 2 1 6 0 4 4

**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              | e           | f            | g              |
| Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:   | 9 143       |              | 100,00 %       | 21 836      |              | 100,00 %       |
| teoretická daň                                 |             | 2 103        | 23,00 %        |             | 4 149        | 19,00 %        |
| Daňovo neuznané náklady                        | 3 961       | 911          | 9,96 %         | 4 886       | 928          | 10,15 %        |
| Výnosy nepodliehajúce dani                     | -1 550      | -357         | -3,90 %        | -990        | -188         | -2,06 %        |
| Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky | 0           | 0            | 0,00 %         | 0           | 0            | 0,00 %         |
| Umorenie daňovej straty                        | 0           | 0            | 0,00 %         | 0           | 0            | 0,00 %         |
| Zmena sadzby dane                              | 0           | 0            | 0,00 %         | 0           | 0            | 0,00 %         |
| Iné                                            | 0           | 0            | 0,00 %         | 0           | 0            | 0,00 %         |
| Spolu                                          | 11 554      | 2 657        | 29,06 %        | 25 732      | 4 889        | 27,09 %        |
| <b>Splatná daň z príjmov</b>                   |             | <b>2 657</b> | <b>29,06 %</b> |             | <b>4 889</b> | <b>27,09 %</b> |
| Odložená daň z príjmov                         |             | 0            | 0,00 %         |             | 0            | 0,00 %         |
| <b>Celková daň z príjmov</b>                   |             | <b>2 657</b> | <b>29,06 %</b> |             | <b>4 889</b> | <b>27,09 %</b> |

Spoločnosť o odložených daniach neúčtovala.

**K. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH**

- Najatý majetok**  
Spoločnosť nemala prenajatý žiaden majetok od tretích osôb.
- Prenajatý majetok**  
Spoločnosť neprenajíma žiaden majetok.
- Ostatné finančné povinnosti**  
Spoločnosť nemá ostatné finančné povinnosti, ktoré sa nesledujú v bežnom účtovníctve a neuvádzajú v súvahe.

**L. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH****1. Podmienené záväzky**

Vzhľadom na to, že mnohé oblasti slovenského daňového práva doteraz neboli dostatočne overené praxou, existuje neistota v tom, ako ich budú daňové orgány aplikovať. Mieru tejto neistoty nie je možné kvantifikovať a zanikne až potom, keď budú k dispozícii právne precedensy, prípadne oficiálne interpretácie príslušných orgánov. Vedenie Spoločnosti si nie je vedomé žiadnych okolností, v dôsledku ktorých by jej vznikol významný náklad.

Spoločnosť nemá žiadne podmienené záväzky, ktoré sa nesledujú v bežnom účtovníctve a neuvádzajú sa v súvahe.

**2. Podmienенý majetok**

Spoločnosť nemá podmienený majetok.

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 2 1 6 0 4 4

**M. INFORMÁCIE O PRÍJMOCH A VÝHODÁCH ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH ORGÁNOV, DOZORNÝCH ORGÁNOV A INÝCH ORGÁNOV ÚČTOVNEJ JEDNOTKY**

Členom štatutárnych orgánov ani členom dozorných orgánov Spoločnosti neboli z dôvodu výkonu ich funkcie pre Spoločnosť v sledovanom účtovnom období poskytnuté žiadne odmeny (v roku 2012: žiadne).

Členom štatutárnych orgánov ani členom dozorných orgánov Spoločnosti neboli v roku 2013 poskytnuté žiadne pôžičky, záruky alebo iné formy zabezpečenia, ani finančné prostriedky alebo iné plnenia na súkromné účely členov, ktoré sa vyúčtovávajú (v roku 2012: žiadne).

**N. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB**

Spoločnosť uskutočnila v priebehu účtovného obdobia transakcie s nasledujúcim spriaznenými osobami:

- KLEPIERRE MANAGEMENT ČESKÁ REPUBLIKA s. r. o. , Plzeňská 3217/16, Praha, Česká republika – materská spoločnosť
- ARCOL group, a. s., Panónska cesta 16, Bratislava, Slovenská republika – ekonomicky a personálne prepojená spoločnosť.

Spoločnosť neuskutočnila také transakcie so spriaznenými osobami, ktoré sa neuzavreli na základe obvyklých obchodných podmienok.

Spoločnosť uskutočnila v priebehu účtovného obdobia nasledujúce transakcie so spriaznenými osobami uzavretých na základe obvyklých obchodných podmienok (okrem transakcií s materskou účtovnou jednotkou a dcérskymi účtovnými jednotkami):

| Spriaznená osoba                                                 | Kód druhu obchodu | Hodnotové vyjadrenie obchodu |         |
|------------------------------------------------------------------|-------------------|------------------------------|---------|
|                                                                  |                   | 2013                         | 2012    |
| a                                                                | b                 | c                            | d       |
| <b>Transakcie so sesterskými podnikmi</b>                        | -                 | 0                            | 0       |
| <b>Transakcie so spoločnými podnikmi</b>                         | -                 | 0                            | 0       |
| <b>Transakcie s pridruženými podnikmi</b>                        | -                 | 0                            | 0       |
| <b>Transakcie s ekonomicky a personálne prepojenými podnikmi</b> |                   |                              |         |
| Nákup služieb                                                    | 01                | 2 644                        | 4 897   |
| Predaj služieb                                                   | 02                | 222 089                      | 243 387 |

Spoločnosť uskutočnila v priebehu bežného a predchádzajúceho účtovného obdobia nasledujúce transakcie s dcérskymi spoločnosťami a materskou spoločnosťou uzavreté na základe obvyklých obchodných podmienok:

| Dcérska účtovná jednotka/Materská účtovná jednotka | Kód druhu obchodu | Hodnotové vyjadrenie obchodu |         |
|----------------------------------------------------|-------------------|------------------------------|---------|
|                                                    |                   | 2013                         | 2012    |
| a                                                  | b                 | c                            | d       |
| <b>Materská spoločnosť</b>                         |                   |                              |         |
| Nákup drobného hmotného majetku                    | 01                | 0                            | 0       |
| Nákup služieb - asistenčné služby                  | 01                | 198 052                      | 194 215 |
| <b>Dcérska spoločnosť</b>                          | -                 | 0                            | 0       |

Kód druhu obchodu:

01 – kúpa

02 – predaj

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 2 1 6 0 4 4

Vybrané aktíva a pasíva vyplývajúce z transakcií so spriaznenými osobami uzavretých na základe obvyklých obchodných podmienok sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

|                                                        | 31. 12. 2013  | 31. 12. 2012  |
|--------------------------------------------------------|---------------|---------------|
| Pohľadávky z obchodného styku - Ségécé Česká republika | 0             | 0             |
| Pohľadávky z obchodného styku - Arcol Group            | 18 743        | 21 022        |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku       | 0             | 0             |
| <b>Spolu aktíva</b>                                    | <b>18 743</b> | <b>21 022</b> |
| Závazky z obchodného styku - Ségécé Česká republika    | 47 421        | 45 756        |
| Závazky z obchodného styku - Arcol Group               | 858           | 0             |
| Nevyfakturované dodávky - Ségécé Česká republika       | 623           | 2 873         |
| Výnosy budúcich období - Arcol Group                   | 20            | 21            |
| <b>Spolu pasíva</b>                                    | <b>48 922</b> | <b>48 650</b> |

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

Po 31. decembri 2013, do dňa zostavenia účtovnej závierky, nenastali žiadne významné udalosti majúce významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva.

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 2 1 6 0 4 4

**P. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ**

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

| a                                                                  | Bežné účtovné obdobie     |                |               |              | Stav k<br>31.12.2013<br>f |
|--------------------------------------------------------------------|---------------------------|----------------|---------------|--------------|---------------------------|
|                                                                    | Stav k<br>31.12.2012<br>b | Prírastky<br>c | Úbytky<br>d   | Presuny<br>e |                           |
| Základné imanie                                                    | 6 639                     | 0              | 0             | 0            | 6 639                     |
| 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                                           | 0                         | 0              | 0             | 0            | 0                         |
| Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov    | 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                         |
| Zákonný rezervný fond                                              | 2 034                     | 0              | 0             | 0            | 2 034                     |
| Nedeliteľný fond                                                   | 0                         | 0              | 0             | 0            | 0                         |
| Štatutárne fondy a ostatné fondy                                   | 0                         | 0              | 0             | 0            | 0                         |
| Nerozdelený zisk minulých rokov                                    | 73                        | 0              | 0             | 0            | 73                        |
| Neuhradená strata minulých rokov                                   | 0                         | 0              | 0             | 0            | 0                         |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia                    | 16 947                    | 6 486          | 16 947        | 0            | 6 486                     |
| Ostatné položky vlastného imania                                   | 0                         | 0              | 0             | 0            | 0                         |
| Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa             | 0                         | 0              | 0             | 0            | 0                         |
| <b>Spolu</b>                                                       | <b>25 693</b>             | <b>6 486</b>   | <b>16 947</b> | <b>0</b>     | <b>15 232</b>             |

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 2 1 6 0 4 4

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

| a                                                                 | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |               |              |          |                      |
|-------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|---------------|--------------|----------|----------------------|
|                                                                   | Stav k<br>31.12.2011                         | Prírastky     | Úbytky       | Presuny  | Stav k<br>31.12.2012 |
|                                                                   | b                                            | c             | d            | e        | f                    |
| Základné imanie                                                   | 6 639                                        | 0             | 0            | 0        | 6 639                |
| 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                                          | 0                                            | 0             | 0            | 0        | 0                    |
| Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov   | 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, splnutí a rozdelení | 0                                            | 0             | 0            | 0        | 0                    |
| Zákonný rezervný fond                                             | 2 033                                        | 1             | 0            | 0        | 2 034                |
| Nedeliteľný fond                                                  | 0                                            | 0             | 0            | 0        | 0                    |
| Štatutárne fondy a ostatné fondy                                  | 0                                            | 0             | 0            | 0        | 0                    |
| Nerozdelený zisk minulých rokov                                   | 73                                           | 0             | 0            | 0        | 73                   |
| Neuhradená strata minulých rokov                                  | 0                                            | 0             | 0            | 0        | 0                    |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia                   | 7 520                                        | 16 947        | 0            | -7 520   | 16 947               |
| Vyplatené dividendy                                               | 0                                            | 0             | 7 520        | 7 520    | 0                    |
| Ostatné položky vlastného imania                                  | 0                                            | 0             | 0            | 0        | 0                    |
| Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa            | 0                                            | 0             | 0            | 0        | 0                    |
| <b>Spolu</b>                                                      | <b>16 265</b>                                | <b>16 948</b> | <b>7 520</b> | <b>0</b> | <b>25 693</b>        |

Účtovný zisk za rok 2012 bol rozdelený takto:

| Názov položky       | 2012          |
|---------------------|---------------|
| <b>Účtovný zisk</b> | <b>16 947</b> |

| <b>Rozdelenie účtovného zisku</b>               | 2012          |
|-------------------------------------------------|---------------|
| Prídel do zákonného rezervného fondu            | 0             |
| Prídel do štatutárnych a ostatných fondov       | 0             |
| Prídel do sociálneho fondu                      | 0             |
| Prídel na zvýšenie základného imania            | 0             |
| Úhrada straty minulých období                   | 0             |
| Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov    | 0             |
| Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom | 16 947        |
| Iné                                             | 0             |
| <b>Spolu</b>                                    | <b>16 947</b> |

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2013 vo výške 6 486 EUR rozhodne valné zhromaždenie.

Povinný prídel do zákonného rezervného fondu nie je potrebný, pretože zákonný rezervný fond už dosiahol svoju maximálnu hranicu stanovenú v právnych predpisoch a v spoločenskej zmluve.