

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

v - eurocentoch - celých eurách

Za obdobie od mesiac rok do mesiac rok

Bezprostredne predchádzajúce obdobie od do

Dátum vzniku účtovnej jednotky

Účtovná závierka
*)
 - riadna
 - mimoriadna
 - priebežná

Účtovná závierka
*)
 - zostavená
 - schválená

IČO

DIČ

Kód SK NACE

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky
P O I N T P A R K B A 5 , s . r . o .

Sídlo účtovnej jednotky
Ulica
P O Š T O V Á

PSČ
 Názov obce
B R A T I S L A V A

Číslo telefónu / / Číslo faxu /

E-mailová adresa

Zostavené dňa: 13.03.2014	Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva:	Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky:	Podpisový záznam člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:
Schválené dňa:			

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 2 8 4 3 8 7 8

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

Spoločnosť POINTPARK BA5, s. r. o. (ďalej len Spoločnosť), bola založená 29. mája 2009 a do obchodného registra bola zapísaná 17.06.2009 (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I, oddiel Sro., vložka 58947/B).

2. Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

- Prenájom nehnuteľností bez poskytovania iných než základných služieb spojených s prenájomom;
- Prenájom nehnuteľností spojený s poskytovaním služieb iných než základných služieb spojených s prenájomom;
- Kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) v rozsahu voľnej živnosti alebo iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod);
- Sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu;
- Sprostredkovateľská činnosť v oblasti služieb;
- Sprostredkovateľská činnosť v oblasti výroby;
- Reklamné a marketingové služby;
- Obstarávanie služieb spojených so správou nehnuteľností;
- Činnosť podnikateľských, organizačných a ekonomických poradcov;
- Vedenie účtovníctva;
- Administratívne služby;
- Poradenská činnosť v oblasti stavebníctva v rozsahu voľnej živnosti;
- Logistika – optimalizácia prepravných ciest v rozsahu voľnej živnosti;
- Skladovanie.

3. Počet zamestnancov

Spoločnosť v období od 01.01.2013 do 31.12.2013 nemala žiadnych zamestnancov.

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 01.01.2013 do 31. 12. 2013.

6. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2012 bola schválená 25.06.2013.

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 2 8 4 3 8 7 8

B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Konateľ: Peter Bečár (od 17.06.2009)
Dlhá 21
Lozorno 900 55
Slovenská republika

Konateľ: Monika Krausová (od 17.12.2013)
Kodymova 2535/16
Praha 5 150 00
Česká republika

Konateľ: Martin Konečný (od 17.12.2013)
Nepilova 903/1
Praha 9 190 00
Česká republika

Za Spoločnosť konajú a podpisujú vždy dvaja konatelia spoločne.

C. INFORMÁCIE O SPOLOČNÍKOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Štruktúra spoločníkov k 31. decembru 2013 je takáto:

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
AEID II (Lux) Holding Company S.a r.l.	5 000	100	100	-
Spolu	5 000	100	100	-

Spoločnosť vznikla rozdelením spoločnosti Lozorno Park, s.r.o. na základe rozhodnutia Valného zhromaždenia zo dňa 29.5.2009 na dve samostatné novovznikajúce spoločnosti: POINTPARK BA, s.r.o., so sídlom Poštová 3, 811 06 Bratislava, IČO: 36 863 726 a POINTPARK BA5, s.r.o., so sídlom Poštová 3, 811 06, Bratislava, IČO: 36 863 734. Spoločnosť POINTPARK BA, s.r.o. a POINTPARK BA5, s.r.o. prebrali dňom zápisu rozdelenia do ORSR práva a záväzky zanikajúcej spoločnosti Lozorno Park, s.r.o. v zmysle projektu rozdelenia zo dňa 29.05.2009 spísaného vo forme notárskej zápisnice N 265/2009, Nz 17933/2009 a jeho dodatku zo dňa 09.06.2009 spísaného vo forme notárskej zápisnice N 275/2009, Nz 19198/2009.

D. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Spoločnosť sa nezahŕňa do povinne zostavovanej konsolidovanej účtovnej zvierky žiadnej spoločnosti.

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

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

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

Vedenie spoločnosti monitoruje možný dopad finančnej krízy na činnosť spoločnosti. Vedenie spoločnosti verí, že finančná kríza a recesia nebudú mať významný dopad na schopnosť spoločnosti nepretržite pokračovať vo svojej činnosti a významne neovplyvní dopyt. Spoločnosť sa opiera o skutočnosť, že slovenský trh nie je nasýtený ponukou vysoko

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 2 8 4 3 8 7 8

kvalitných skladovacích priestorov a takisto fakt, že v rámci racionalizácie nákladov, mnoho spoločností pri výbere logistického centra využije výhodu strategického umiestnenia parku, ktoré im umožní dodávať a obstarávať tovar zo širšieho okolia zahrňujúceho až štyri krajiny. Zároveň je vedenie spoločnosti presvedčené, že spoločnosť bude mať zabezpečenú potrebnú finančnú podporu zo strany jej spoločníka, aby mohla pokračovať v činnosti.

(b) Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávanou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poisťné a pod.). Súčasťou obstarávacej ceny sú úroky z cudzích zdrojov, ktoré vzniknú do momentu uvedenia dlhodobého majetku do používania. Súčasťou obstarávacej ceny nie sú realizované kurzové rozdiely, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do používania.

Pozemky sa neodpisujú.

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebovania. Odpisovať sa začína v mesiaci, v ktorom bol dlhodobý majetok uvedený do používania.

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

Dlhodobý majetok získaný pri rozdelení v roku 2009 je ocenený v precenenej hodnote stanovenej nezávislým znalcom.

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

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Stavby a ostatné objekty	30 rokov	rovnomerný odpis	3,33
Vrátnica, oplatenie	12 rokov	rovnomerný odpis	8,33
Vonkajšie osvetlenie	6 rokov	rovnomerný odpis	16,67
Navigačné tabule	4 roky	rovnomerný odpis	25

K dátumu zostavenia účtovnej závierky spoločnosť posudzuje či existujú náznaky, ktoré by znamenali riziko zníženia hodnoty dlhodobého majetku ako napr. finančná kríza, spomalenie realitného trhu, ekonomická recesia atď. V prípade výskytu takýchto náznakov spoločnosť odhadne návratnú hodnotu dlhodobého hmotného majetku, aby určila rozsah prípadných strát zo zníženia ich hodnoty. Ak je odhad návratnej hodnoty dlhodobého hmotného majetku nižší ako je ich účtovná hodnota, zníži sa ich účtovná hodnota na návratnú hodnotu prostredníctvom opravných položiek k dlhodobému hmotnému majetku. Strata zo zníženia hodnoty dlhodobého hmotného majetku sa premietne priamo do výkazu ziskov a strát.

(c) Cenné papiere a podiely

Spoločnosť v účtovnom období od 01.01.2013 do 31.12.2013 neúčtovala o cenných papieroch a podieloch.

(d) Zásoby

Spoločnosť v účtovnom období od 01.01.2013 do 31.12.2013 neúčtovala o zásobách.

(e) Zákazková výroba

Spoločnosť v účtovnom období od 01.01.2013 do 31.12.2013 neúčtovala o zákazkovej výrobe.

(f) Zákazková výstavba nehnuteľnosti

Spoločnosť v účtovnom období od 01.01.2013 do 31.12.2013 neúčtovala o zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti.

(g) Pohľadávky

Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Zníženie ich hodnoty sa vyjadruje opravnou položkou.

(h) Peňažné prostriedky a ceniny

Peňažné prostriedky predstavujú hotovosť, peniaze na bankových účtoch, úložky a ostatné krátkodobé vysoko likvidné investície, ktoré sú priamo zameniteľné za vopred známu sumu peňazí a pri ktorých nehrozí významná zmena hodnoty. Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Zníženie ich hodnoty sa vyjadruje opravnou položkou.

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ

2	0	2	2	8	4	3	8	7	8
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

(i) 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.

(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

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

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

Povinnosť účtovania o odloženej dani z príjmov sa vzťahuje na účtovné jednotky, ktoré majú povinnosť overenia účtovnej závierky audítorom. Napriek tomu spoločnosť účtovala o odloženej daňovej pohľadávke v roku 2013.

(m) 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.

(n) Emisné kvóty

Spoločnosť v účtovnom období od 01.01.2013 do 31.12.2013 neúčtovala o emisných kvótach.

(o) Dotácie zo štátneho rozpočtu

Spoločnosť v účtovnom období od 01.01.2013 do 31.12.2013 neúčtovala o dotáciách zo štátneho rozpočtu.

(p) Prenájom (lízing)

Spoločnosť v účtovnom období od 01.01.2013 do 31.12.2013 neúčtovala o prenájme (lízingu).

(q) Deriváty

Deriváty sa pri nadobudnutí oceňujú cenou obstarania a ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, reálnou hodnotou. Zmeny reálnych hodnôt derivátov určených na obchodovanie na verejnom trhu sa účtujú bez vplyvu na výsledok hospodárenia, priamo do vlastného imania.

Spoločnosť v účtovnom období od 01.01.2013 do 31.12.2013 neúčtovala o deriváte.

(r) Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi

Spoločnosť v účtovnom období od 01.01.2013 do 31.12.2013 nemá majetok a záväzky zabezpečené derivátmi.

(s) Cudzía 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.

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.

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 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.

Prijaté a poskytnuté preddavky sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, na menu euro už neprepočítavajú.

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ

2	0	2	2	8	4	3	8	7	8
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

(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.

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 2 8 4 3 8 7 8

F. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

1. Dlhodobý hmotný majetok

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku 01.01.2013 do 31.12.2013 je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskyt-nuté pred-davky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	2 786 560	8 530 260	17 230	0	0	0	16 771	0	11 350 821
Prírastky	30 783		0	0	0	0	1 800	0	32 583
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	1 800	0	0	0	0	-1 800	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	2 817 343	8 532 060	17 230	0	0	0	16 771	0	11 383 404
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	943 898	8 615	0	0	0	0	0	952 513
Prírastky	0	284 948	5 384	0	0	0	0	0	290 332
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	1 228 846	13 999	0	0	0	0	0	1 242 845
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	2 786 560	7 586 362	8 615	0	0	0	16 771	0	10 398 308
Stav na konci účtovného obdobia	2 817 343	7 303 214	3 231	0	0	0	16 771	0	10 140 559

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 2 8 4 3 8 7 8

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku 01.01.2012 do 31.12.2012 je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskyt -nuté pred-davky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	2 999 959	9 987 197	17 230	0	0	0	16 771	0	13 021 157
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	213 399	1 456 937	0	0	0	0	0	0	1 670 336
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	2 786 560	8 530 260	17 230	0	0	0	16 771	0	11 350 821
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	791 840	5 384	0	0	0	0	0	797 224
Prírastky	0	1 618 737	3 231	0	0	0	0	0	1 621 968
Úbytky	0	1 466 679	0	0	0	0	0	0	1 466 679
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	943 898	8 615	0	0	0	0	0	952 513
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	2 999 959	9 195 357	11 846	0	0	0	16 771	0	12 223 933
Stav na konci účtovného obdobia	2 786 560	7 586 362	8 615	0	0	0	16 771	0	10 398 308

Pre účely zostavenia riadnej účtovnej závierky k 31.12.2013, spoločnosť posudzovala návratnú hodnotu dlhodobého majetku vo vlastníctve spoločnosti. Na základe tejto internej analýzy vedenie spoločnosti neidentifikovalo zníženie hodnoty dlhodobého majetku.

Na celý nehnuteľný majetok (pozemky, stavby) je zriadené záložné právo v prospech VUB Bank, a.s.

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	10 140 559

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 2 8 4 3 8 7 8

2. Dlhodobý nehmotný a dlhodobý finančný majetok

Spoločnosť v účtovnom období od 01.01.2013 do 31.12.2013 neúčtovala o dlhodobom nehmotnom a dlhodobom finančnom majetku.

3. Pohľadávky

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

Pohľadávky k 31.12.2013 a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	296 377	0	296 377
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
Dlhodobé pohľadávky spolu	296 377	0	296 377
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	30 348	3 714	34 062
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	7 581	0	7 581
Iné pohľadávky	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky spolu	37 929	3 714	41 643

Spoločnosť vykazuje v súvahe k 31.12.2013 medzi dlhodobými pohľadávkami odloženú daňovú pohľadávku (pozn. G, časť 4 Odložená daň).

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 2 8 4 3 8 7 8

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
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	296 377	0	296 377
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
Dlhodobé pohľadávky spolu	296 377	0	296 377
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	24 357	47 573	71 930
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	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky spolu	24 357	47 573	71 930

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	3 714	47 573
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	37 929	24 357
Krátkodobé pohľadávky spolu	41 643	71 930
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	296 377	296 377
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	296 377	296 377

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 2 8 4 3 8 7 8

4. Finančné účty

Ako finančné účty sú vykázané tri účty v bankách, ktoré má spoločnosť založené vo VÚB. Tieto účty sú v hlavnej knihe označené ako General, Rental - restricted a Escrow/Reserve Account. Spoločnosť môže voľne disponovať General účtom, ostatné účty majú obmedzené resp. kolektívne disponovanie spolu s pracovníkmi VÚB banky.

Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:

	31. 12. 2013	31. 12. 2012
Pokladnica, ceniny	0	0
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	520 647	541 710
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	520 647	541 710

5. Časové rozlíšenie

Ide o tieto položky:

	31. 12. 2013	31. 12. 2012
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	308 363	320 906
Connection fee	308 363	320 906
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	22 283	25 956
Poistnie	9 433	0
First Tittle	0	3 941
Ostatné	307	9 472
Connection fee	12 543	12 543
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	217 617
Nájomné faktúrované v budúcnosti	0	217 617
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	76 815	146 851
Nájomné faktúrované v budúcnosti	72 013	147 181
Service charge	4 767	0
Ostatné	35	0
Odhad výnosov - intercompany	0	-330
Spolu	407 461	711 330

Spoločnosť účtuje na účte náklady budúcich období medzi inými nasledovné položky:

- „connection fee“ vo výške 320 906 EUR od spoločnosti WP INFRA s.r.o. za používanie majetku (infraštruktúry) vo vlastníctve tejto spoločnosti. „Connection fee“ sa zúčtováva do nákladov počas doby životnosti dlhodobého majetku.

Spoločnosť účtuje na účte príjmy budúcich období najmä časť nájomného súvisiaceho s bežným účtovným obdobím, ktoré bude vyfakturované v budúcnosti.

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 2 8 4 3 8 7 8

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	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav
	k 01. 01. 2013				k 31. 12. 2013
b	c	d	e	f	
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	80 251	52 814	51 003	11 977	70 085
Rezerva na overenie účtovnej zvierky a zostavenie daňového priznania	7 665	4 150	4 688	2 977	4 150
Účtovnícke služby	470	470	470	0	470
Konfirmačné listy - audit	0	105	0	0	105
Transferová dokumentácia	1 000	700	500	0	1 200
Výkazy pre banku	0	70	0	0	70
Valuácie	10 200	500	1 200	9 000	500
Reporting LucaNet	0	200	0	0	200
Opravy	0	7 000	0	0	7 000
Voda	0	35	0	0	35
Ostané	16 771	0	0	0	16 771
Úroky z úveru	44 145	39 584	44 145	0	39 584
Krátkodobé rezervy spolu	80 251	52 814	51 003	11 977	70 085

Predpokladaným obdobím použitia krátkodobých rezerv je rok 2014.

Spoločnosť v roku 2013 vykázala medzi zákonnými rezervami zostavenie DPPO 2013, finančných výkazov, úroky z úveru a poplatky za vodu.

Medzi ostatnými rezervami sú vykázané rezervy na účtovnícke služby, asistenciu k auditu, konfirmačné listy, výkazy pre banku a reporting LucaNet.

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 2 8 4 3 8 7 8

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

a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2012)				
	Stav		Použitie	Zrušenie	Stav
	k 01. 01. 2012	Tvorba			k 31. 12. 2012
b	c	d	e	f	
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	86 722	65 914	72 192	193	80 251
Rezerva na overenie účtovnej zvierky a zostavenie daňového priznania	7 665	7 665	7 665	0	7 665
Účtovnícke služby	470	976	906	70	470
Konfirmačné listy - audit	53	0	0	53	0
Transferová dokumentácia	500	500	0	0	1 000
Výkazy pre banku	70	0	0	70	0
Valuácie	3 450	7 950	1 200	0	10 200
Marketingové náklady	319	951	1 270	0	0
Právne služby	0	3 727	3 727	0	0
Ostané	16 771	0	0	0	16 771
Úroky z úveru	57 424	44 145	57 424	0	44 145
Krátkodobé rezervy spolu	86 722	65 914	72 192	193	80 251

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 2 8 4 3 8 7 8

3. Závazky

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

	31. 12. 2013	31. 12. 2012
Závazky po lehote splatnosti	19 052	2 918
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	70 952	111 114
Krátkodobé záväzky spolu	90 004	114 032
<i>Krátkodobé záväzky - prehľad</i>		
Závazky z obchodného styku	63 889	56 070
Nevyfakturované dodávky	26 115	39 667
Daňové záväzky a dotácie	0	17 321
Ostatné záväzky	0	974
Krátkodobé záväzky spolu	90 004	114 032
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov (zádržné voči spoločnosti ZIPP Bratislava spol. s.r.o.)	0	0
Dlhodobé záväzky voči materskej spoločnosti (dlhodobá pôžička - istina)	4 593 468	4 693 468
Dlhodobé záväzky voči materskej spoločnosti (dlhodobá pôžička - úroky)	503 849	127 245
Odložený daňový záväzok	0	38 691
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Dlhodobé záväzky spolu	5 097 317	4 859 404

Sumárny prehľad záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Závazky podľa zostatkovej doby splatnosti	31.12.2013	31.12.2012
a	b	c
Závazky po lehote splatnosti	19 052	2 918
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	70 952	111 114
Krátkodobé záväzky spolu	90 004	114 032
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	5 097 317	4 859 404
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	0	0
Dlhodobé záväzky spolu	5 097 317	4 859 404

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 2 8 4 3 8 7 8

4. Odložená daň

Výpočet odloženej dane je uvedený v nasledujúcom prehľade:

a	31. 12. 2013 b	31. 12. 2012 c
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku daňovou základňou, z toho:	-47 179	168 225
– odpočítateľné	-903 305	-657 117
– zdaniteľné	856 126	825 342
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov daňovou základňou, z toho:	-1 981	0
– odpočítateľné	-2 045	0
– zdaniteľné	64	0
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	0	0
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	0	0
Sadzba dane z príjmov (v %)	22	23
Odložená daňová pohľadávka	10 815	0
Uplatnená daňová pohľadávka	49 506	0
Zaučítovaná ako zníženie nákladov	49 506	0
Zaučítovaná do vlastného imania	0	0
Odložený daňový záväzok	0	38 692
Zmena odloženého daňového záväzku	-38 692	38 692
Zaučítovaná ako náklad	0	40 126
Zaučítovaná do vlastného imania	0	0

Na účely výpočtu odloženej dane k 31.12.2013 sa použila nová sadzba dane z príjmov 22% platná od 01.01.2014.

O odloženej daňovej pohľadávke sa účtuje na umorenie neuplatnených daňových strát vo výške, v akej je pravdepodobné, že spoločnosť v budúcnosti dosiahne zdaniteľný zisk, voči ktorému sa neuplatnené daňové straty budú môcť umoriť. Spoločnosť nedokáže spoľahlivo určiť, či dosiahne dostatočný zdaniteľný zisk na umorenie daňových strát, a preto neúčtovala o odloženej daňovej pohľadávke vo výške 51 203,76 EUR, ktorá sa vzťahuje na neumorené neuhradené daňové straty.

5. Sociálny fond

Spoločnosť nezamestnáva zamestnancov v pracovnom alebo služobnom pomere, a preto netvorí sociálny fond.

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 2 8 4 3 8 7 8

6. Bankové úvery

Štruktúra bankových úverov je uvedená v nasledujúcom prehľade:

a	b	c	d	e	f	g
	Mena	Úrok p.a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2013	Suma istiny v EUR k 31.12.2013	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2012
Dlhodobé bankové úvery						
Bankový úver od VUB	EUR	3M Euribor +3,5%		0	0	0
Dlhodobé úvery spolu				0	0	0
Krátkodobé bankové úvery						
Bankový úver od VUB	EUR	3M Euribor +3,5%	31.3.2014	6 165 349	6 165 349	7 048 925
Krátkodobé úvery spolu				6 165 349	6 165 349	7 048 925
Spolu				6 165 349	6 165 349	7 048 925

Spoločnosť v roku 2013 uzatvorila s VUB a.s. dodatok, ktorým sa predĺžila lehota splatnosti do 31. marca 2014.

Úver Spoločnosti je zabezpečený existujúcim nehnuteľným majetkom Spoločnosti, vinkuláciou pohľadávok (z poistných zmlúv, budúcich lízingových zmlúv, atď.) a všetkými bankovými účtami vedenými VUB a.s..

7. Časové rozlíšenie

Spoločnosť v účtovnom období od 01.01.2013 do 31.12.2013 účtovala o výnosoch budúcich období v sume 207 617 EUR za korekciu bezodplatne poskytnutého nájomného (tzv. "rent free").

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 2 8 4 3 8 7 8

H. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH**1. Tržby z predaja tovaru, vlastných výrobkov a služieb**

Oblasť odbytu	Výnosy z nájomného		Poplatok za služby		Refakt.energií, nákl. - ostatné	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	i	j
SR	736 337	1 088 116	211 202	193 593	74 590	61 457
Spolu	736 337	1 088 116	211 202	193 593	74 590	61 457

V roku 2013 došlo k zmene metodiky kalkulácie rent free, z tohto dôvodu došlo k zníženiu výnosov z nájomného o sumu 353 216 EUR.

2. 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:

	31.12.2013	31.12.2012
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	0	0
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	3 096	1 504 407
Tržby z predaja dlhodobého majetku	0	1 503 400
Ostatné	3 096	1 007
Finančné výnosy, z toho:	55	234
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>1</i>
Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	<i>55</i>	<i>233</i>
Výnosové úroky	55	233

3. Čistý obrat

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

	31.12.2013	31.12.2012
Tržby za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	1 022 129	1 343 166
Tržby za tovar	0	0
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	1 503 400
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	0	0
Čistý obrat spolu	1 022 129	2 846 566

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 2 8 4 3 8 7 8

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:

	31.12.2013	31.12.2012
Náklady na poskytnuté služby, z toho:	283 552	492 450
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>-1 430</i>	<i>6 230</i>
Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	-2 630	6 230
Iné uisťovacie audítorské služby	0	0
Súvisiace audítorové služby	0	0
Daňové poradenstvo	0	0
Ostatné neaudítorské služby	1 200	0
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	<i>284 982</i>	<i>486 220</i>
Opravy a údržba	21 496	494
Ostatné prevádzkové náklady	64 983	49 613
Organizačná a administratívna správa (property management)	36 000	36 000
Správa nehnuteľností (asset management)	77 136	77 136
Valuácie	-8 500	11 245
Účtovné služby, daňové poradenstvo	10 974	9 984
Transferové oceňovanie	0	500
Service charge	32 007	40 611
Marketingové náklady	19 165	20 095
Právne služby	2 950	20 794
Ostatné služby- own costs	16 083	1 247
Connection fee	12 544	6 272
Organizačná a administratívna správa	144	144
Sprostredkovanie klienta	0	180 248
Sevicing fee	0	25 000
Ostatné služby - recovered	0	6 837
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	424 565	1 945 448
Reklamné predmety	149	0
Energie - elektrina, voda, plyn	77 651	64 972
Daň z nehnuteľností	36 751	36 968
Dary	113	0
Ostatné dane a poplatky	31	38
Poistenie	10 903	8 138
Poistenie majetku (First Tittle)	5 539	8 701
Manká a škody	0	0
Ostatné	3 095	1 005
Odpisy dlhodobého majetku	290 333	322 225
Zostatková cena predaného dlhodobého majetku	0	1 503 401
Finančné náklady, z toho:	627 356	775 340
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>28</i>	<i>128</i>
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	1	5
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>627 328</i>	<i>775 212</i>
Debetné úroky - bankový úver	248 438	280 020
Úroky - AEID II (úver od materskej spoločnosti)	376 604	381 423
Náklady na derivátové operácie	0	99 000
Bankové poplatky	286	318
Ostatné finančné náklady	2 000	14 451
Mimoriadne náklady, z toho:	0	0

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 2 8 4 3 8 7 8

J. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

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

a	31.12.2013			31.12.2012		
	Základ dane b	Daň c	Daň v % d	Základ dane e	Daň f	Daň v % g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	-310 193	0	100,00 %	-365 431	0	100,00 %
teoretická daň		-71 344	23,00 %		-69 432	19,00 %
Daňovo neuznané náklady	299 148	68 804	-22,18 %	560 113	128 826	-35,25 %
Výnosy nepodliehajúce dani	-44 265	-10 181	3,28 %	-224 594	-51 657	14,14 %
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	<u>-55 310</u>	<u>-12 721</u>	<u>4,10 %</u>	<u>-29 912</u>	<u>7 737</u>	<u>-2,12 %</u>
Splatná daň z príjmov		0	0,00 %		0	0,00 %
Zrážková daň z príjmov		10	0,00 %		50	-0,01 %
Odložená daň z príjmov		-49 506	15,96 %		-40 126	10,98 %
Celková daň z príjmov		-49 496	15,96 %		-40 076	10,97 %

Ďalšie informácie k odloženým daniam:

a	31.12.2013 b	31.12.2012 c
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	492	0
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	0
Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala	0	0
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach	0	0
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka	232 744	177 435
Suma odloženej dane z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov	0	0

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ

2	0	2	2	8	4	3	8	7	8
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

K. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

Spoločnosť v účtovnom období od 01.01.2013 do 31.12.2013 nevykazovala žiadne aktíva a pasíva na podsúvahových účtoch.

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.

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

Členom štatutárnych orgánov Spoločnosti neplynuli žiadne príjmy alebo nepeňažné výhody za ich činnosť pre Spoločnosť v období od 01.01.2013 do 31.12.2013.

N. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

Spoločnosť si uvedomuje, že nové požiadavky na transferové oceňovanie sa vzťahujú na transakcie so zahraničnými spriaznenými osobami s účinnosťou od 1. januára 2009. Nové požiadavky stanovujú, že spoločnosť musí mať vopred vypracovanú dokumentáciu ku každej transakcii so zahraničnými spriaznenými osobami, ktorá bude dokazovať, že transakcia bola vykonaná na princípe nezávislých trhových cien. Spoločnosť momentálne pracuje na zabezpečení súladu s príslušnými požiadavkami slovenskej legislatívy.

Spoločnosť uskutočnila v roku 2013 všetky svoje transakcie so spriaznenými osobami za obvyklých obchodných podmienok.

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

Po 31. decembri 2013 nenastali také udalosti, ktoré by si vyžadovali zverejnenie alebo vykázanie v účtovnej zavierke za rok 2013.

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 2 8 4 3 8 7 8

P. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

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

	Bežné účtovné obdobie				
	Stav k 01.01.2013	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2013
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	5 000	0	0	0	5 000
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	0	100 000	0	0	100 000
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	739 664	0	0	0	739 664
Zákonný rezervný fond	0	0	0	0	0
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	64 588	0	0	-64 588	0
Neuhradená strata minulých rokov	(566 854)	0	0	-260 767	(827 621)
Opravy minulých rokov	0	30 784	0	0	30 784
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	(325 355)	(260 697)	0	325 355	(260 697)
Vyplatené dividendy	0	0	0	0	0
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0	0	0	0	0
Spolu	-82 957	-129 913	0	0	-212 870

Spoločnosť v roku 2013 navýšila ostatné kapitálové fondy v sume 100 000 EUR z dlhodobej pôžičky od materskej spoločnosti AEID II (Lux) Holding Company S.a r.l..

O vyrovnaní straty za účtovné obdobie končiacie 31.12.2012 vo výške 260 697 EUR rozhodne Valné zhromaždenie.

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 2 8 4 3 8 7 8

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

a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav k	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k
	01.01.2012	b	c	d	31.12.2012
	b	c	d	e	f
Základné imanie	5 000	0	0	0	5 000
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	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	(98 499)	(501)	99 000	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	739 664	0	0	0	739 664
Zákonný rezervný fond	500	0	500	0	0
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	89 340	0	24 752	0	64 588
Neuhradená strata minulých rokov	(566 854)	0	0	0	(566 854)
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	(25 252)	(325 355)	0	(25 252)	(325 355)
Vyplatené dividendy	0	0	0	0	0
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0	0	0	0	0
Spolu	143 899	-325 856	124 252	-25 252	-82 957

Informácie o rozdelení účtovného zisku sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	325 355
Vysporiadanie účtovnej straty	Bežné účtovné obdobie
Zo zákonného rezervného fondu	0
Zo štatutárnych a ostatných fondov	0
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	64 588
Úhrada straty spoločníkmi	0
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov	260 767
Iné	0
Spolu	325 355

Q. PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV K 31. DECEMBRU 2013

Spoločnosť v zmysle Zákona o účtovníctve č. 431/2002 § 19 ods. 1 a Opatrenia Ministerstva financií SR 10/2003 zo dňa 31.3.2003 § 3 ods. 3 nevypracováva prehľad peňažných tokov.