

Poznámky Úč POD 3 - 04

POZNÁMKYindividuálnej účtovnej závierky
zostavenej k 31.12.2013v - eurocentoch - celých eurách *)Za obdobie od mesiac rok do mesiac rok
01 2013 do 12 2013

Bezprostredne predchádz. obdobie od 01 2012 do 12 2012

Dátum vzniku účtovnej jednotky

21 12 2004

Účtovná závierka*)
 - riadna
 - mimoriadna
 - priebežná**Účtovná závierka***)
 - zostavená
 - schválená**IČO**

35913622

DIČ

2021932792

Kód SK NACE

82.99.0

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotkyM. A. I. L. R e a l E s t a t e M a n a g e m e n t J o t a
B r a t i s l a v a , s . r . o .**Sídlo účtovnej jednotky****Ulica**

C e s t a n a S e n e c

Číslo

2 / A

PSČ

82104

Názov obce

B r a t i s l a v a

Číslo telefónu

/

Číslo faxu

/

E-mailová adresa

Zostavené dňa:

07.03.2014

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:

*) Vyznačuje sa

A. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE**1. Základné údaje o spoločnosti**

Obchodné meno a sídlo	M.A.I.L. Real Estate Management Jota Bratislava, s.r.o. Cesta na Senec 2/A 821 04 Bratislava
Dátum založenia	8. decembra 2004
Dátum vzniku (podľa obchodného registra)	21. decembra 2004
Hospodárska činnosť	<ul style="list-style-type: none"> - sprostredkovateľská činnosť v rozsahu voľnej živnosti - prenájom hnuteľných vecí v rozsahu voľnej živnosti - prenájom nehnuteľností, bytov a nebytových priestorov bez poskytovania iných než základných služieb spojených s prenájomom

2. Priemerný počet zamestnancov

Spoločnosť nemá k 31.12.2013 žiadnych zamestnancov.

3. Neobmedzené ručenie

Spoločnosť je spoločníkom vo verejnej obchodnej spoločnosti Shopping Palace Bratislava, v.o.s., so sídlom v Bratislave, Cesta na Senec 2/A. Jej podiel predstavuje 0,001 %.

4. 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.

5. Schválenie účtovnej závierky

Spoločnosť schválila účtovnú závierku za rok 2012 dňa 27.6.2013.

6. Členovia orgánov spoločnosti

Orgán a	Funkcia B	Meno c
Štatutárny orgán	Konateľ	Harald Kopertz, od 28.8.2010
	Konateľ	Thomas Erdmann, od 29.6.2013, predtým Roland Pinz

7. Štruktúra spoločníkov a akcionárov a ich podiel na základnom imaní

Spoločník, akcionár a	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v % d	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v % e
	absolútne b	v % c		
M.A.I.L Finanzberatung Gesellschaft m.b.H.	6 639,00	100%	100%	0,00
Spolu	6 639,00	100%	100%	0,00

B. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Spoločnosť patrí do konsolidovaného celku spoločnosti M.A.I.L Finanzberatung Gesellschaft m.b.H, ktorej zázvierka je uložená v sídle spoločnosti na adrese Lassallestraße 5, Viedeň 1020, Rakúsko.

C. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH**1. Východiská pre zostavenie účtovnej zázvierky**

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

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

2. Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

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

Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2003 nie sú úroky z cudzích zdrojov ani realizované kurzové rozdiely, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do používania.

Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého nehmotného majetku nie sú od 1. júla 2010 úroky z cudzích zdrojov, ktoré vznikli do momentu zaradenia dlhodobého nehmotného majetku do používania.

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína v mesiaci uvedenia dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) je 2 400 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania.

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

Druh majetku a	Životnosť b	Ročná sadzba odpisov c
Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	4-10 rokov	10-25%

3. Cenné papiere a podiely

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

4. Zásoby

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

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

Vlastné náklady zahŕňajú priame náklady (priamy materiál, priame mzdy a ostatné priame náklady) a časť nepriamych nákladov bezprostredne súvisiacich s vytvorením zásob vlastnou činnosťou (výrobná réžia). Výrobná réžia sa do vlastných nákladov zahŕňa v závislosti od stupňa rozpracovanosti týchto zásob. Správna réžia a odbytové náklady nie sú súčasťou vlastných nákladov. Súčasťou vlastných nákladov nie sú úroky z cudzích zdrojov.

Čistá realizačná hodnota je predpokladaná predajná cena znížená o predpokladané náklady na ich dokončenie a o predpokladané náklady súvisiace s ich predajom.

Zníženie hodnoty zásob sa upravuje vytvorením opravnej položky.

5. Zákazková výroba

Zákazková výroba sa vykazuje použitím metódy stupňa dokončenia zákazky (angl. percentage-of-completion-method).

Spoločnosť nemá zákazkovú výrobu.

6. Pohľadávky

Pohľadávky sa pri ich vzniku 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 nevyožiteľné pohľadávky.

7. Peňažné prostriedky a ceniny

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

8. 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.

9. 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.

10. Závazky

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

11. 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,
- možnosti previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období,
- možnosti umorovať daňovú stratu v budúcnosti, pod ktorou sa rozumie možnosť odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti.

Spoločnosť nemá povinnosť účtovať o odloženej dani.

12. 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.

13. Leasing

Majetok prenajatý na základe finančného leasingu (prenájom s právo kúpy prenajatej veci) vykazuje ako svoj majetok nájomca, nie prenajímateľ.

Majetok prenajatý formou operatívneho leasingu vykazuje ako svoj majetok jeho vlastníka, nie nájomca.

Spoločnosť nemá operatívny ani finančný leasing.

14. Deriváty

Deriváty sa oceňujú reálnou hodnotou.

Zmeny reálnych hodnôt zabezpečovacích derivátov sa účtujú bez vplyvu na výsledok hospodárenia, priamo do vlastného imania.

Zmeny reálnych hodnôt derivátov určených na obchodovanie na tuzemskej burze, zahraničnej burze alebo inom verejnom trhu sa účtujú s vplyvom na výsledok hospodárenia.

Zmeny reálnych hodnôt derivátov určených na obchodovanie na neverejnom trhu sa účtujú bez vplyvu na výsledok hospodárenia, priamo do vlastného imania.

Spoločnosť nemá deriváty.

15. Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi

Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi sa oceňujú reálnou hodnotou. Zmeny reálnych hodnôt majetku a záväzkov zabezpečených derivátmi sa účtujú bez vplyvu na výsledok hospodárenia, priamo do vlastného imania.

Spoločnosť nemá majetok a záväzky zabezpečené derivátmi.

16. 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.

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.

17. 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.

D. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY**1. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok**

- a) Pohyby na účtoch dlhodobého nehmotného majetku, oprávok, opravných položiek a zostatkovej hodnoty

Účtovná jednotka nemá k 31.12.2013 v evidencii žiadny dlhodobý nehmotný majetok.

- b) Pohyby na účtoch dlhodobého hmotného majetku, oprávok, opravných položiek a zostatkovej hodnoty

Dlhodobý hmotný majetok a	Bežné účtovné obdobie								Spolu j
	Pozemky b	Stavby c	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí d	Pestovateľské celky trvalých porastov e	Základné stádo a ťažné zvieratá f	Ostatný DHM g	Obstarávaný DHM h	Poskytnuté preddavky na DHM i	
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	312 771	0	0	0	0	0	312 771
Prírastky	0	0	37 680	0	0	0	0	0	37 680
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	350 451	0	0	0	0	0	350 451
Oprávk									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	216 374	0	0	0	0	0	216 374
Prírastky	0	0	36 666	0	0	0	0	0	36 666
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny			0						
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	253 040	0	0	0	0	0	253 040
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									
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	96 397	0	0	0	0	0	96 397
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	97 411	0	0	0	0	0	97 411

Dlhodobý hmotný majetok a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky b	Stavby c	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí d	Pestovateľské celky trvalých porastov e	Základné stádo a ťažné zvieratá f	Ostatný DHM g	Obsta-rávaný DHM h	Poskytnuté preddavky na DHM i	Spolu j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	312 771	0	0	0	0	0	312 771
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	312 771	0	0	0	0	0	312 771
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	178 838	0	0	0	0	0	178 838
Prírastky	0	0	37 536	0	0	0	0	0	37 536
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	216 374	0	0	0	0	0	216 374
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									
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	133 933	0	0	0	0	0	133 933
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	96 397	0	0	0	0	0	96 397

Na žiadny dlhodobý hmotný majetok nie je zriadené záložné právo.

2. Dlhodobý finančný majetok

a) Pohyby na účtoch dlhodobého finančného majetku

Dlhodobý finančný majetok a	Bežné účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely v DÚJ b	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom c	Ostatné dlhodobé CP a podiely d	Pôžičky ÚJ v kons. celku e	Ostatný DFM f	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok g	Obsta-rávaný DFM h	Poskytnuté preddavky na DFM i	Spolu j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	111	0	0	0	0	0	111
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	111	0	0	0	0	0	111
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									
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	111	0	0	0	0	0	111
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	111	0	0	0	0	0	111

Dlhodobý finančný majetok a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely v DÚJ b	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom c	Ostatné dlhodobé CP a podiely d	Pôžičky ÚJ v kons. celku e	Ostatný DFM f	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok g	Obsta-rávaný DFM h	Poskytnuté preddavky na DFM i	Spolu j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	111	0	0	0	0	0	111
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	111	0	0	0	0	0	111
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									
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	111	0	0	0	0	0	111
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	111	0	0	0	0	0	111

Spoločnosť nakúpila v roku 2005 podiel na spoločnosti Shopping Palace Bratislava, v.o.s. pre spoločnosť Real Invest Property GmbH & Co. SPB Jota KEG. Spoločnosť sa tak stala správcom podielu v spoločnosti Shopping Palace Bratislava, v.o.s. Obchodný zákonník síce stanovoval v r. 2005 najnižší možný podiel spoločníka na spoločnosti s ručením obmedzeným vo výške 30.000 Sk (t.j. 996 EUR), v spoločenskej zmluve je však dohodnuté, že spoločnosť získa podiel na spoločnosti Shopping Palace Bratislava, v.o.s. a aj na hlasovacích právach len vo výške 0,001 % a spoločnosť Real Invest Property Jota Immobilienverwertungs GmbH podiel vo výške 99,999 %. Na základe tohto bolo dohodnuté, že spoločnosť pri kúpe podielu na spoločnosti Shopping Palace Bratislava, v.o.s. zaplatí cenu len do výšky svojho podielu, t.j. 0,001 % a nie cenu vyplývajúcu z podielu 7,5 % (996 EUR, podiel spoločnosti na spoločnosti Shopping Palace Bratislava, v.o.s. zapísaný v Obchodnom registri, ZI spoločnosti Shopping Palace Bratislava, v.o.s.: 400.000 Sk = 13 278 EUR). Zvyšnú časť kúpnej ceny do výšky podielu 99,999 % pri kúpe spoločnosti Shopping Palace Bratislava, v.o.s. zaplatila spoločnosť Real Invest Property Jota Immobilienverwertungs GmbH.

Spoločnosť dosiahla v roku 2013 náklad z dlhodobého finančného majetku vo výške 0,001% z HV spoločnosti Shopping Palace Bratislava, v.o.s. čo predstavuje 11,99 EUR. Hodnota pohľadávky z nevyplateného podielu na zisku spoločnosti Shopping Palace Bratislava, v.o.s. je 88,64 EUR k 31.12.2013. Zároveň má spoločnosť aj podiel na kumulovaných stratách spoločnosti Shopping Palace Bratislava, v.o.s., a to v celkovej výške 24.59 EUR k 31.12.2013.

b) Štruktúra dlhodobého finančného majetku

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Bežné účtovné obdobie				
	Podiel ÚJ na ZI v %	Podiel ÚJ na hlasovacích právach v %	Hodnota vlastného imania ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Výsledok hospodárenia ÚJ umiestnený DFM	Účtovná hodnota DFM
a	b	c	d	e	f
Dcérske účtovné jednotky					
Účtočné jednotky s podstatným vplyvom					
Ostatné realizovateľné CP a podiely					
Shopping Palace Bratislava, v. o. s., Cesta na Senec 2/A, Bratislava	0,001	0,001	111		111
Obstarávaný DFM na účely vykonania vplyvu v inej ÚJ					
Dlhodobý finančný majetok spolu	x	x	111	0	111

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Podiel ÚJ na ZI v %	Podiel ÚJ na hlasovacích právach v %	Hodnota vlastného imania ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Výsledok hospodárenia ÚJ umiestnený DFM	Účtovná hodnota DFM
a	b	c	d	e	f
Dcérske účtovné jednotky					
Účtočné jednotky s podstatným vplyvom					
Ostatné realizovateľné CP a podiely					
Shopping Palace Bratislava, v. o. s., Cesta na Senec 2/A, Bratislava	0,001	0,001	111		111
Obstarávaný DFM na účely vykonania vplyvu v inej ÚJ					
Dlhodobý finančný majetok spolu	0	0	111	0	111

3. Zásoby

Spoločnosti sa netýka.

4. Údaje o zákazkovej výrobe

Spoločnosti sa netýka.

5. Pohľadávky

a) Členenie pohľadávok celkom, vrátane skupiny:

Názov položky a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
Čistá hodnota zákazky	0	0	0
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
Odložená daňová pohľadávka	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	139 558	136 536	276 094
Čistá hodnota zákazky	0	0	0
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	9 538	0	9 538
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	18 280	0	18 280
Iné pohľadávky	89	0	89
Krátkodobé pohľadávky spolu	167 465	136 536	304 001

Bežná lehota splatnosti pohľadávok je 14 dní. Obchodné pohľadávky predstavujú najmä pohľadávky z titulu prenajatých priestorov.

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti a	Bežné účtovné obdobie b	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie c
Pohľadávky po lehote splatnosti	136 536	0
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	167 465	206 520
Krátkodobé pohľadávky spolu	304 001	206 520
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	0	0
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0

Pohľadávky nie sú kryté záložným právom.

b) Opravné položky k pohľadávkam

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku	Stav OP na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	0	136 491	0	0	136 491
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0	0	0
Pohľadávky spolu	0	136 491	0	0	136 491

Pohľadávky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku	Stav OP na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0	0	0
Pohľadávky spolu	0	0	0	0	0

Opravná položka k pohľadávkam bola vytvorená vo výške 45 % z celkových pohľadávok z dôvodu opatrnosti.

6. Finančné účty

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	0	0
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	54 660	64 816
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	54 660	64 816

Ako finančné účty je vykázaný účet v banke. Účtom v banke môže Spoločnosť voľne disponovať.

7. Krátkodobý finančný majetok

Spoločnosti sa netýka.

8. Časové rozlíšenie

Spoločnosti sa netýka.

E. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY**1. Vlastné imanie**a) Prehľad zmien vlastného imania je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Položka vlastného imania a	Bežné účtovné obdobie				Stav na konci účtovného obdobia f
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	
Základné imanie	6 639	0	0	0	6 639
Vlastné akcie a vlastné obchodné podieľy	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 účasťí	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	664	0	0	0	664
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	222 104	0	0	61 529	283 633
Neuhradená strata minulých rokov	-447	0	0	0	-447
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	61 529	0	98 493	-61 529	-98 493
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	290 489	0	98 493	0	191 996

Položka vlastného imania a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav na konci účtovného obdobia 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	664	0	0	0	664
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	161 838	0	0	60 266	222 104
Neuhradená strata minulých rokov	-447	0	0	0	-447
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	60 265	61 529	0	-60 265	61 529
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	228 959	61 529	0	1	290 489

b) Rozdelenie účtovného zisku za rok 2012

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	61 529
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
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	61 529
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	0
Iné	0
Spolu	61 529

2. Rezervy

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie				Stav na konci účtovného obdobia f
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba c	Použitie	Zrušenie e	
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	1 500	1 687	1 500	0	1 687
Rezerva na účtovnú zvierku a danové priznanie, účtovníctvo 4.Q	1 500	1 500	1 500	0	1 500
Ostatné rezervy	0	187	0	0	187

Názov položky a	Bezprostredne predchádzajúce obdobie				Stav na konci účtovného obdobia f
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba c	Použitie	Zrušenie e	
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	1 887	1 500	1 854	33	1 500
Rezerva na účtovnú zvierku a daňové priznanie, účt. 4.Q	1 500	1 500	1 467	33	1 500
Ostatné rezervy	387	0	387	0	0

3. Záväzky

a) Členenie záväzkov celkom, vrátane skupiny:

Názov položky a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Záväzky spolu d
Dlhodobé záväzky			
Záväzky z obchodného styku	0	0	0
Čistá hodnota zákazky	0	0	0
Nevyfakturované dodávky	0	0	0
Záväzky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné záväzky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Prijaté preddávky	0	0	0
Zmenky na úhradu	0	0	0
Vydané dlhopisy	0	0	0
Záväzky zo sociálneho fondu	0	0	0
Ostatné záväzky	0	0	0
Odložený daňový záväzok	0	0	0
Dlhodobé záväzky spolu	0	0	0
Krátkodobé záväzky			
Záväzky z obchodného styku	1 894	0	1 894
Čistá hodnota zákazky	0	0	0
Nevyfakturované dodávky	0	0	0
Záväzky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné záväzky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Záväzky voči spoločníkom a združeniu	4 749	0	4 749
Záväzky voči zamestnancom	0	0	0
Záväzky zo sociálneho poistenia	0	0	0
Daňové záväzky a dotácie	22 053	0	22 053
Ostatné záväzky	25	0	25
Krátkodobé záväzky spolu	28 721	0	28 721

Bežná lehota splatnosti záväzkov je 14 dní. Záväzky z obchodného styku zahŕňajú najmä záväzky súvisiace s výkonom účtovníckych a daňových služieb. Záväzky voči spoločníkom predstavujú záväzky z titulu úhrady záväzkových faktúr spoločnosti spoločníkom. Daňové záväzky a dotácie zahŕňajú záväzky vyplývajúce z dani z pridanej hodnoty.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Záväzky po lehote splatnosti	0	0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	28 721	27 819
Krátkodobé záväzky spolu	28 721	27 819
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	0	0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Dlhodobé záväzky spolu	0	0

4. Odložený daňový záväzok

Spoločnosť v roku 2013 nemala povinnosť účtovať o odloženej dani.

5. Sociálny fond

Spoločnosti sa netýka.

6. Bankové úvery

Spoločnosti sa netýka.

7. Časové rozlíšenie

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	68 223	32 024
Nájom nábytku, stoličiek 2015-2018	68 223	32 024
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	29 065	16 012
Nájom nábytku, stoličiek 2014	29 065	16 012

F. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH**1. Výnosy z hospodárskej činnosti**a) Tržby z predaja tovaru, vlastných výrobkov a služieb

Oblasť odbytu a	Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad A)	
	Bežné účtovné obdobie b	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie c
Slovenská republika - prenájom hnutel'nych veci	124 465	120 297
Spolu	124 465	120 297

2. Výnosy pri aktivácii nákladov, ostatné výnosy z hospodárskej činnosti, výnosy z finančnej a mimoriadnej činnosti

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie b	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie c
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	0	0
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	741	1 378
Tržby z predaja dlhodobého hmotného majetku - detský kútik	0	0
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti - úroky z omeškania	741	1378
Finančné výnosy, z toho:	8	42
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	<i>8</i>	<i>42</i>
Výnosy z cenných papierov a podielov v dcerskej účtovnej jednotke a v spoločnosti s podstatným vplyvom	0	0
Výnosové úroky	8	42
Mimoriadne výnosy, z toho:	0	0

3. Čistý obrat

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	124 465	120 297
Tržby za tovar	0	0
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	749	1 420
Čistý obrat celkom	125 214	121 717

G. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Náklady na poskytnuté služby, z toho:	8 572	4 875
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	<i>8 572</i>	<i>4 875</i>
Účtovníctvo, daňové poradenstvo	3 590	3 481
Základné nájomné	1 394	1 394
Ostatné služby	3 588	0
Ostatné významne položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	98 447	37 537
Odpisy dlhodobého hmotného majetku	36 666	37 537
Zostatková cena predaného dlhodobého majetku - detský kútik	0	0
Ostatné náklady na hospodársku činnosť - nákup drobného DHM - nábytok, stoličky atď.	60 548	0
Finančné náklady, z toho:	1 822	1 819
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>1 822</i>	<i>1 819</i>
Ostatné náklady na finančnú činnosť	1 822	1 819
Mimoriadne náklady, z toho:	0	0

M.A.I.L. Real Estate Management Jota Bratislava, s.r.o.

K 31. decembru 2013

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

H. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b			c		
Výsledok hospodarenia pred zdanením, z toho:	-89 286	x	x	77 486	x	x
teoretická daň	x	-20 536	23,00%	x	14 722	19,00%
Daňovo neuznané náklady	130 060	29 914	-33,50%	8 272	1 572	2,03%
Výnosy nepodliehajúce dani	-751	-173	0,19%	-1 816	-345	-0,45%
Vplyv nevykazanej odloženej danej 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	23,00%			0,00%
Iné	0	0	0,00%	0	0	0,00%
Spolu	40 023	9 205	-10,31%	83 942	15 949	20,58%
Splatná daň z príjmov	x	9 205	-10,31%	x	15 949	20,58%
Zrážková daň	x	2	0,00%	x	8	0,01%
Odložená daň z príjmov	x	0	0,00%	x	0	0,00%
Celková daň z príjmov	x	9 207	-10,31%	x	15 957	20,59%

I. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH**1. Najatý majetok**

Spoločnosť prenajíma súbory všetkého dlhodobého majetku spoločnosti Shopping Palace Bratislava, v.o.s. Majetok je uvedený v Poznámkach v časti D.

2. Prenajatý majetok

Spoločnosti sa netýka.

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

Spoločnosti sa netýka.

2. Ostatné finančné povinnosti

Spoločnosti sa netýka.

3. Podmienený majetok

Spoločnosti sa netýka.

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

Spoločnosti sa netýka.

L. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

Vybrané aktíva a pasíva vyplývajúce z transakcií so spriaznenými osobami sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	31.12.2013	31.12.2012
	EUR	EUR
Shopping Palace Bratislava, v.o.s.	285 631	203 750
pohľadávky spolu	285 631	203 750
Shopping Palace Bratislava, v.o.s.	6 422	2 146
záväzky spolu	6 422	2 146

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
A	b	c	d
Shopping Palace Bratislava, v.o.s. – Tržby	03	174 459	121 676
Shopping Palace Bratislava, v.o.s. – náklady	03	3 686	1 407

M.A.I.L. Real Estate Management Jota Bratislava, s.r.o.

K 31. decembru 2013

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

Spoločnosť v roku 2013 zaplatila za spoločnosť Shopping Palace Bratislava v.o.s. jej záväzky vo výške 11.88 EUR a zároveň spoločnosť Shopping Palace Bratislava v.o.s. zaplatila za spoločnosť M.A.I.L. Real Estate Management Jota Bratislava, s.r.o. záväzky vo výške 4 288.30 EUR. Transakcie uvedené vyššie boli uzavreté za bežných obchodných podmienok.

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

Nenastali žiadne skutočnosti po dni ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka.

N. PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Položka a	Účet b	Bežné účtovné obdobie c	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie d
Účty v bankách	221001	54 660	64 816
Spolu	x	54 660	64 816

Vysvetlivky

Kód druhu obchodu - 03 = poskytnutie služby