

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE

1. Obchodné meno a sídlo spoločnosti:

Názov spoločnosti: Pro Partners Asset Management a.s.

Sídlo: Malý trh 2/A, 811 08 Bratislava

IČO: 315 625 91

Dátum založenia: 1.5.1992

Dátum zápisu do OR: 1.5.1992

Dňa 15.1.2003 bola spoločnosť zapísaná v Obchodnom registri pod názvom Partners Asset Management a.s..

Dňa 30.11.2004 bolo spoločnosti zapísané do Obchodného registra nové sídlo.

Dňa 14.12.2006 do Obchodného registra bola zapísaná zmena názvu spoločnosti na Pro Partners Asset Management a.s. .

2. Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

- konzultačná a poradenská činnosť
- sprostredkovateľská činnosť v oblasti stavebníctva
- činnosť účtovných a ekonomických poradcov
- vedenie účtovníctva
- faktoring a forfaiting
- poskytovanie pôžičiek nebankovým spôsobom
- prenájom nehnuteľností

3. Priemerný počet zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	23	22
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	23	22
počet vedúcich zamestnancov	4	4

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. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka spoločnosti bola schválená 11.09.2013 na riadnom Valnom zhromaždení.

6. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka spoločnosti k 31.12.2012 spolu s výročnou správou a správou audítora o overení účtovnej závierky k 31.12.2012 bola uložená do zbierky listín obchodného registra a súvaha a výkaz ziskov a strát za predchádzajúce účtovné obdobie boli zverejnené v obchodnom vestníku v zákonom stanovenom termíne.

C. INFORMÁCIE O SPOLOČNÍKOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Spoločnosť má v Obchodnom registri k 31.12.2013 zapísané akcie nasledovne:

12 204 ks kmeňové , listinné, akcie na meno, menovitá hodnota jednej akcie	33,19Eur
682 417 ks kmeňové , listinné, akcie na meno, menovitá hodnota jednej akcie	3,31Eur
8 ks kmeňové , listinné, akcie na meno, menovitá hodnota jednej akcie	331 939,18 Eur

D. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Spoločnosť Pro Partners Asset Management, a.s. ani jej materská spoločnosť Pro Partners Holding, a.s. v súčasnosti nespĺňajú kritériá pre zostavenie konsolidovanej účtovnej závierky v zmysle zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve / §22 ods.10 /.

Dcérske podniky:

Obchodný podiel

Wellness line s.r.o. Patince 298, Patince	IČO: 36 750 026	100 % podiel
Pro Partners Development s.r.o. Malý trh 2/A, Bratislava	IČO: 44 282 214	100 % podiel
Sibareal, s. r. o. Malý trh 2/A, Bratislava	IČO: 35 830 174	100% podiel
Pro Ski a.s. Malý trh 2/A, Bratislava	IČO: 35 884 291	79,62 % podiel
Bluepack, s. r. o. Malý trh 2/A, Bratislava	IČO: 44 404 417	95% podiel
IK – System s.r.o. Malý trh 2/A, Bratislava	IČO: 35 736 267	30 % podiel

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

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania spoločnosti .

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

- účtovania poistenia majetku určeného na prevádzkovú činnosť a iného poistného súvisiaceho s prevádzkovou činnosťou. Takéto poistenie sa od 1. januára 2011 účtuje na účet 548 – Ostatné náklady na hospodársku činnosť;

- ocenenia dlhodobého finančného majetku - podielov v dcérskych účtovných jednotkách, cenných papierov a podielov v spoločnosti s podstatným vplyvom *Ocenenie dlhodobého finančného majetku* ku dňu zostavenia účtovnej závierky sa mení z ocenenia metódou vlastného imania na *ocenenie reálnou hodnotou od roku 2011*

Opravná položka sa tvorí na základe zásady opatrnosti, ak je opodstatnené predpokladať, že nastalo zníženie hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve. Opravná položka sa účtuje v sume opodstatneného predpokladu zníženia hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve. Suma, ktorá tvorí kladný rozdiel medzi ocenením podľa § 25 ods. 1 zákona a reálnou hodnotou tohto majetku, sa účtuje na ľarchu účtu 565 – Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k finančnému majetku so súvzťažným zápisom v prospech účtu 096

(b) 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 od 1. januára 2003 nie sú úroky z cudzích zdrojov ani realizované kurzové rozdiely, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do používania.

Dlhodobý majetok vytvorený vlastnou činnosťou spoločnosť **nevytvárala**.

Odpisy ostatného dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávacia cena je 1300 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávacia cena je od 1300 do 2 400 EUR a vyššie sa odpisuje.

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

Názov	Predpokladaná doba používania	Metóda Odpisovania	Ročná odpisová v mes
Softvér	2	Rovnomerne	24

Dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávacia cena je nad 2400EUR je odpisovaný :

Názov	Predpokladaná doba používania	Metóda Odpisovania	Ročná odpisová v mes
Softvér	5	Rovnomerne	60

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávacia cena je 600 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávacia cena je od 600 do 1700 EUR a vyššie sa odpisuje počas doby používania.

Pozemky sa neodpisujú.

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

Názov	Predpokladaná doba používania	Metóda Odpisovania	Ročná odpisová Sadzba
Stavby	20	Rovnomerný	1/20

Stroje, prístroje a zariadenia	8 až 12	Rovnomerný	¼
Leasing dopravné prostriedky	4 až 6	Rovnomerný	1/6
Dopravné prostriedky	4 až 6	rovnomerný	1/6
Dlhodobý hmotný majetok nad 600Eur	Viac ako 1 rok	rovnomerný	24mes
Drobný dlhodobý hmotný majetok do 600Eur		jednorazový odpis	-

(c) Cenné papiere a podiely

Cenné papiere a podiely sa oceňujú obstarávacími cenami, vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Od obstarávacej ceny je odpočítané zníženie hodnoty cenných papierov a podielov. Pri predaji, spoločnosť zmenila od 1.1.2008 používanú metódu FIFO na metódu váženým aritmetický priemerom pri rovnakom druhu, rovnakom emitentovi a rovnakej mene finančného majetku.

(d) Zásoby

Podnik nakupované zásoby oceňoval nákupnou cenou. Zásoby sa nakupovali v malom množstve, preto boli účtované priamo do spotreby. Podnik nevytváral zásoby vlastnou činnosťou, ani nemá zásoby obstarané iným spôsobom.

(e) Zákazková výroba

Zákazková výroba sa nevykazuje.

(f) 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.

(g) Peňažné prostriedky a ceniny

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

(h) 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.

(i) 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.

(j) Záväzky

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.

(k) Odložené dane

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

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

(l) 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.

(m) Cudzia mena

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

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 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. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa na menu euro už neprepočítavajú.

(n) Výnosy

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

(o) Oprava chýb minulých účtovných období, ktoré sú účtované v bežnom účtovnom období

Dôvod účtovania opravy	Vplyv na hospodárky výsledok	Vplyv na vlastné imanie
a	b	c
Doučtovanie nákladových úrokov do roku 2012	x	4 312
	x	56 519
Oprava významných chýb spolu	x	60 830
Doučtovanie výnosu z predaja časti obch.podielu r.2012	-10000	x
Doučtovanie nákladu z predaja časti obch.podielu r.2012	10000	x
Oprava nevýznamných chýb spolu	0	x

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

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného a dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2013 do 31. Decembra 2013 je uvedený v tabuľke .

a) Informácie o dlhodobom nehmotnom majetku

Spoločnosť vykazuje vo svojom účtovníctve dlhodobý nehmotný majetok-softvér.

Tabuľka č. 1

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							Spolu
	Aktivovane náklady na vývoj	Softvér	Oceniťelne práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obsta-rávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	
A	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		61 868		292 137				354 005
Prírastky		0						0
Úbytky				292 137				
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		61 868		0				61 868
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		60988		0				60988
Prírastky		384						384
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		61372		0				61372
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		0		0				0
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		0		0				0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		880		292 137				293 017
Stav na konci účtovného obdobia		496		0				496

Tabuľka č. 2

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		61 868		292 137				354 005
Prírastky		0						0
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		61 868		292 137				354 005
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		59 137		0				59 137
Prírastky		1 851						1 851
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		60 988		0				60 988
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		0		0				0
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		0		0				0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		2 731		292 137				294 868
Stav na konci účtovného obdobia		880		292 137				293 017

Obchodná spoločnosť neuzavrela žiadnu poisťnú zmluvu na krytie rizík v súvislosti so svojím dlhodobým nehmotným majetkom.

Na dlhodobý nehmotný majetok, nie je zriadené záložné právo a účtovná jednotka nemá obmedzené právo s ním nakladať.

b) Informácie o dlhodobom hmotnom majetku

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 nasledujúcich tabuľkách.

Tabuľka č. 1

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
				trvalých porastov					
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	836 866			3 635	7 469	9 259	857 229
Prírastky	0		1 521			0	21 000		22 521
Úbytky	0		48 131					0	48 131
Presuny		0							0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	790 256			3 635	28 469	9 259	831 619
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	514 569			257	0	0	514 826
Prírastky			73 011			71			73 082
Úbytky		0							0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	587 580			328	0	0	587 908
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0			0	0	0	0
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0			0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	322 297			3 378	7 469	9 259	342 403
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	202 676			3 307	28 469	9 259	243 711

Tabuľka č. 2

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pesto- vateľské celky	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obsta- rávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
				trvalých porastov					
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	517 647			3 634	40 663	13 426	575 370
Prírastky	0		371 984			1			371 985
Úbytky	0		52 765				33 194	4 167	90 126
Presuny		0							0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	836 866			3 635	7 469	9 259	857 229
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	461 016			186	0	0	461 202
Prírastky			53 553			71			53 624
Úbytky		0							0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	514 569			257	0	0	514 826
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0			0	0	0	0
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0			0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	56 631			3 448	40 663	13 426	114 168
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	322 297			3 378	7 469	9 259	342 403

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku za porovnateľné obdobie od 1. januára 2012 do 31. decembra 2012

Poistenie dlhodobého hmotného majetku

Spoločnosť má majetok – autá poistené v Allianz, Wustenrot, UNIQA a Kooperatívnej poisťovni, a.s.

Záložné právo na dlhodobý hmotný majetok

Spoločnosť má záložné právo na dlhodobý hmotný majetok, a to:

na auta financované spotrebným úverom - vlastníkom je finančná firma poskytujúca financovanie.

Opravné položky k hmotnému majetku

V priebehu účtovného obdobia spoločnosť nevytvorila opravnú položku k hmotnému majetku.

2. Dlhodobý finančný majetok.

a) Prehľad o pohybe dlhodobého finančného 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

Tabuľka č. 1

Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons.celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	10 008 303	697	5 199 794	294 069	915 104	0	0	276 005	16 693 972
Prírastky	605 419	0	356 346		255 715			0	1 217 480
Úbytky	23 000	0	207 280	0	2 200				232 480
Presuny	0	0							
Stav na konci účtovného obdobia	10 590 722	697	5 348 860	294 069	1 168 619	0	0	276 005	17 678 972
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	1 809 740	0	0	0	0	0	0	0	1 809 740
Prírastky	0	0							0
Úbytky	1 736 713								
Stav na konci účtovného obdobia	73 027	0	0	0	0	0	0	0	1 809 740
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	8 198 563	697	5 199 794	294 069	915 104	0	0	276 005	14 884 232
Stav na konci účtovného obdobia	10 517 695	697	5 348 860	294 069	1 168 619	0	0	276 005	15 869 232

Tabuľka č. 2

Dlhodobý finančný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely v DÚJ	PodielovéCP a podielyv spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons.celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obsta-rávaný DFM	Poskyt-nuté preddav-ky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	10 508 303	4 426 131	4 658 685	294 069	0	0	0	65 000	19 952 188
Prírastky	3 809 271	73 026	541 109		915 104			211 005	5 549 515
Úbytky	8 127 256	680 475	0	0					8 807 731
Presuny	3 817 985	3 817 985							
Stav na konci účtovného obdobia	10 008 303	697	5 199 794	294 069	915 104	0	0	276 005	16 693 972
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	1 904 827	762 671	0	0	0	0	0	0	2 667 498
Prírastky	0	0							0
Úbytky	95 087								
Stav na konci účtovného obdobia	1 809 740	0	0	0	0	0	0	0	1 809 740
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	8 603 476	3 663 460	4 658 685	294 069	0	0	0	65 000	17 284 690
Stav na konci účtovného obdobia	8 198 563	697	5 199 794	294 069	915 104	0	0	276 005	14 884 232

b) Záložné právo na dlhodobý finančný majetok

Spoločnosť dostala v decembri 2007 od Privatbanky a.s. dlhodobý úver č. 46/2007 v sume 2 987 453EUR /90 000TSKK/ splatný v roku 2011, dodatkom č.1,2.,3.,4.,5. a 6. k zmluve o úvere 46/2007 sa zmenila istina úveru na 4 359 695,95EUR , splatnosť úveru sa predĺžila dodatkom č.7 z 8.3.2013 do 31.marca 2013. Úver bol splatený .

V apríli 2013 spoločnosť prijala dlhodobý úver č.12/2013 vo výške 1 368 000EUR splatný v marci 2017. Zabezpečenie úveru je záložným právom ku všetkým existujúcim a budúcim pohľadávkam iným právam na peňažné plnenie, pohľadávkam z obchodného styku, existujúcim v okamihu registrácie záložného práva a ktoré vzniknú v budúcnosti na základe ZMLUVY O ZRIADENÍ ZÁLOŽNÉHO PRÁVA K POHĽADÁVKAM Č. 12/2013/1 uzavretej 15.04.2013 medzi spoločnosťou Pro Partners Asset Management, a.s., IČO: 31 562 591 a spoločnosťou Privatbanka, a.s., IČO: 31 634 419

12.5.2006 bolo zriadené záložné právo - poskytnutie neodvolateľnej bankovej záruky za vrátenie platby vopred- akontačná záruka v prospech ČsOB a.stoto ešte platí od r. 2006

27.3.2008 zriadené záložné právo k pohľadávkam - veriteľ AGATHA a.s.

18.2.2012 bolo zriadené záložné právo na podiel spoločnosti Bluepask s r.o. ZMLUVOU O ZRIADENÍ ZÁLOŽNÉHO PRÁVA NA OBCHODNÝ PODIEL Č. 64/2012/6 v prospech záložného veriteľa Privatbanka, a.s.

Medzi spoločnosťou Pro Partners Asset Management, a.s. a PETERSON s.r.o. je Zmluva o nadradenost záväzku, z 21.2.2012 nadriadeným veriteľom je Privatbanka a.s

Dlhodobý finančný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý finančný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	7 405 277
Dlhodobý finančný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	

12c) 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	Výsledok hospodárenia ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Účtovná hodnota DFM
			vlastného imania ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM		
a	b	c	d	e	f
Dcérske účtovné jednotky					
Wellnes Line, s.r.o.	100,00	100,00	16 597	-20 000	0
Sibareal, s. r. o.	100,00	100,00	441 669	-225 041	595 000
ProPartners Development s.r.o.	100,00	100,00	-218 681	-25 504	5 000
Bluepck s.r.o.	95,00	99,00	-96 868	-310 556	190 000
Pro Ski a.s.	79,62	79,28	6 665 480	-4 284 947	9 727 696

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Podiel ÚJ na ZI v %	Podiel ÚJ na hlasovacích právach v %	Hodnota	Výsledok hospodárenia ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Účtovná hodnota DFM
			vlastného imania ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM		
a	b	c	d	e	f
Účtovné jednotky s podstatným vplyvom					
IK – System s.r.o	30,00	30,00	-952 875	34 836	697
					0
					0
					0
Obstarávaný DFM na účely vykonania vplyvu v inej ÚJ					
					0
					0
Dlhodobý finančný majetok spolu	x	x	x	x	10 518 393

d) Informácie o dlhových CP držaných do splatnosti

Dlhové CP držané do splatnosti	Druh CP	Stav na	Zvýšenie hodnoty	Zníženie hodnoty	Vyradenie dlhového CP	Stav na konci účtovného obdobia
		začiatku účtovného obdobia			z účtovníctva v účtovnom období	
a	b	c	d	E	f	g
Do splatnosti viac ako päť rokov	0					
Do splatnosti od troch rokov do piatich rokov vrátane	0					
Do splatnosti od jedného roka do troch rokov vrátane	zmenky	5 199 794,00	356 346,00		207 280,00	5 348 860,00
Do splatnosti do jedného roka vrátane						
Dlhové CP držané do splatnosti spolu	x	5 199 794,00	356 346,00		207 280,00	5 348 860,00

2. Zásoby

Spoločnosť nevykazuje vo svojej účtovnej evidencii žiadne zásoby

4. Údaje o zákazkovej výrobe

Spoločnosť neučtuje o zákazkovej výrobe

5. Pohľadávky

Informácie o vývoji opravnej položky k pohľadávkam

ohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku	Stav OP na konci účtovného obdobia
		OP		z účtovníctva	
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	12749				12 749
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0				0
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku	0				0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0				0
Iné pohľadávky	132 613				132 613
Pohľadávky spolu	145 362				145 362

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

Názov položky a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0		0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky			
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	9 138 554	374 324	9 512 878
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	1 088 871	513 420	1 602 291
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	267 026		267 026
Sociálne poistenie			0
Daňové pohľadávky a dotácie	59 482		59 482
Iné pohľadávky	2 231 282	306 390	2 537 672
Krátkodobé pohľadávky spolu	12 785 215	1 194 134	13 979 349

b) Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti a	Bežné účtovné obdobie B	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie c
Pohľadávky po lehote splatnosti	1 194 134	1 665 946
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	12 785 215	9 526 069
Krátkodobé pohľadávky spolu	13 979 349	11 192 015

Pohľadávky podľa zostatkovej	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
dobu splatnosti		
a	B	c
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	0	3 247 498
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov		
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	3 247 498

c) Zabezpečené pohľadávky

Spoločnosť má pohľadávky na ktoré je zriadené záložné právo, okrem toho ako je uvedené v bode 2 b).

- zriadené záložné právo k hnutelným veciam – záložca GGH, s.r.o., zabezpečená pohľadávka vznikla zo Zmluvy o úvere z 26.7.2012.
- Zmluva o zriadení záložného práva k nehnuteľnosti – záložca Michalský Ivan Mgr., zabezpečená pohľadávka vznikla zo Zmluvy o pôžičke z 8.7.2013

Opis predmetu záložného práva	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota predmetu	Hodnota pohľadávky
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia		479 176
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	X	9 512 878
Hodnota pohľadávok, pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať	X	0

6. Krátkodobý finančný majetok

Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	37 555	55 071
Bežné bankové účty	13 188	34 361
Bankové účty termínované		
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	50 743	89 432

Tabuľka č. 2

Krátkodobý finančný majetok a	Bežné účtovné obdobie			
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Prírastky c	Úbytky d	Stav na konci účtovného obdobia e
Majetkové CP na obchodovanie	11180	6194	0	17 374
Dlhové CP na obchodovanie				
Emisné kvóty	0	0	0	0
Dlhové CP so splatnosťou do jedného roka držané do splatnosti	4 625 490	2 948 254	803 979	6 769 765
Ostatné realizovateľné CP				
Obstarávanie krátkodobého finančného majetku				
Krátkodobý finančný majetok spolu	4 636 670	2 954 448	803 979	6 787 139

Účet 251 – Majetkové cenné papiere na obchodovanie .

Na cenné papiere, ktorých hodnota je minimálna, lebo sa prestalo s nimi obchodovať, alebo sú v likvidácii nevznikol dôvod na tvorbu precenenia.

V roku 2013 hodnota precenenia na Kúpele Novy Smokovec a.s. SK 1120003225 bola zaúčtovaná na účet 664 100.

Ku krátkodobému finančnému majetku nebola tvorená opravná položka.

Na krátkodobý finančný majetok nebolo zriadené záložné právo a spoločnosť nemá obmedzené právo s ním nakladať.

Položky časového rozlíšenia

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	5076	5829
Náklady budúcich období dlhodobe	5076	5829
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	29 598	111 274
Náklady budúcich období kratkodobe	3 373	3 480
Poistenie majetku	148	1 445
Casopisy r.2012	0	22
úroky PB - Náklady budúcich období	0	7 208
úroky IAD - Náklady budúcich období	24 558	80 931
úroky zmenky iné NBO	1 447	18 187
združenie	72	0
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	3309	84481
Príjmy budúcich období	3309	84481

G. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY

Rozdelenie účtovného zisku

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	198 027
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	20 000
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	178 027
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	198 027

Tvorba a čerpanie rezerv v bežnom roku:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	0				0
Krátkodobé rezervy, z toho:	75 399	75 399	75 399		105 909
Rezerva na náhrady za nevyc.dovol.	45 202	87 883	45 202		87 883
Rezerva na zákonne poistenie-nevyč.dovol.	8 561	11 916	8 561		11 916
Rezerva na zostav. a overenie uct.zav.	5 582	5 468	5 582		5 468
Rezerva na nevyfakturované dodávky	15 656	642	15 656		642
Krátkodobé rezervy / fuzia PP/	398	0	0	398	0
Krátkodobé rezervy /fuzia WS/	0	0	0		0

Tvorba a čerpanie rezerv v bezprostredne predchádzajúcom účtovnom období :

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	0				0
Krátkodobé rezervy, z toho:	55 694	50 494	70 868		75 399
Rezerva na náhrady za nevyc.dovol.	36 447	45 202	36 447		45 202
Rezerva na zákonne poistenie-nevyč.dovol.	8 365	8 561	8 365		8 561
Rezerva na zostav. a overenie uct.zav.	9 715	5 582	9 715		5 582
Rezerva na nevyfakturované dodávky	636	15 120	100		15 656
Krátkodobé rezervy / fuzia PP/	398	0	0		398
Krátkodobé rezervy /fuzia WS/	133	0	0	133	0

Splatnosť záväzkov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Záväzky po lehote splatnosti	718 361	940 273
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	22 434 493	16 530 921
Krátkodobé záväzky spolu	23 152 854	17 471 194
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	4 457 578	4 154 915
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu	4 457 578	4 154 915

Spoločnosť má majetok prenajatý formou finančného leasingu

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do jedného roka vrátane B	od jedného roka do piatich rokov vrátane c	viac ako päť rokov d	do jedného roka vrátane e	od jedného roka do piatich rokov vrátane f	viac ako päť rokov g
Istina	39 543	22 426		37 067	61 968	
Finančný náklad	2652	2 116		3734	4768	
Spolu	42 195	24 542		3734	66 736	

Odložená daň

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:		
odpočítateľné	-62 428	3 214
zdaniteľné	-64 388	-7 011
	1 960	10 225
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		
odpočítateľné	62 428	-25 011
zdaniteľné	-8 699	-25 011
	71 127	
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužívané daňové odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	22	23
Odložená daňová pohľadávka	0	5 013
Uplatnená daňová pohľadávka		
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov	5 013	5 727
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	0	
Zmena odloženého daňového záväzku		
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania		

Spoločnosť za rozhodla v roku 2013 neúčtovať o odloženej daňovej pohľadávke vo výške 147 035 z titulu umorenia straty, nakoľko nie je dostatočná istota, že v budúcich obdobiach bude dosiahnutý dostatočný základ dane z príjmov, ktorý umožní vyrovnať odloženú daňovú pohľadávku vypočítanú z predpokladanej umorovanej straty.

???

Závazky zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	2444	2636
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov		
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	4267	3546
Čerpanie sociálneho fondu	-4042	-3737,92
Konečný zostatok sociálneho fondu	2 669	2 444

Bankové úvery a poskytnuté výpomoci

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé bankové úvery					
500 000	eur		31.3.2017	1 368 000	0
Krátkodobé bankové úvery					
312 500	eur		31.3.2014	1 368 000	0

Spoločnosť požiadala v decembri 2007 o dlhodobý úver Privatbanku a.s., ktorý bol v rámci novácií predĺžený do 31.3.2013. Úver bol splatený.

Privatbanka, a.s., poskytla spoločnosti na základe Zmluvy o úvere č. 12/2013, Dlhodobý úver v sume 1 368 000EUR, splatný 31.3.2017. Ku dňu 31.12.2013 bola splatená suma 555 500EUR..

Spoločnosť eviduje :

- dlhodobú pôžičku od TPE HOLDING I. LIMITED splatnú neurčito
- spotrebný úver od VOLKSWAGEN Finančné služby Slovensko s.r.o. splatený v roku 2013
- spotrebný úver od ČSOB Leasing a.s.. splatný v roku 2015
- spotrebné úvery od UniCredit Leasing Slovakia a.s. , od VB LEASING SK spol. s.r.o. splatné v roku 2016

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé pôžičky					
Pôžičky účet 479	EUR	9-10	12.12.2013	2824679,91	2824679,91
Krátkodobé pôžičky					
Pôžičky účet 361	EUR	5,379-10	18.12.2010	0	197 504
Krátkodobé finančné výpomoci					
Pôžičky účet 249	EUR	10	od30.9.2014	2 383 726	2 499 965
			do 2.10.2014		

H. Informácie k údajom vykázaným vo výnosoch

1. Tržby za vlastné výkony a tovar

Oblasť odbytu a	služby	
	Bežné účtovné obdobie b	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie c
SR	710 406	1 027 979
Spolu	710 406	1 027 979

Všetky tržby účtovnej jednotky – tržby za prenájom a účtovníctvo sú realizované v Slovenskej republike.

2. Zmena stavu výroby

Spoločnosť nemá vlastnú výrobu

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

Spoločnosť neúčtuje o aktivácii týchto nákladov.

4. Čistý obrat

Výška čistého obratu spoločnosti zodpovedá takej výške, aby bola účtovná závierka overená audítorm (& 19 ods.1 písm.a) zákona o účtovníctve).

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	710 406	1 027 979
Tržby za tovar	0	0
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	1 058 093	1 142 845
Čistý obrat celkom	1 768 499	2 170 824

5. Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	0	0
Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou	0	0
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	684 273	1 648 141
Výnos z poostupania pohľadávky	210 000	0,00
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti-združenie	430 471	361 333,63
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	43 802	1 286 807,37
Finančné výnosy, z toho:		
Kurzové zisky, z toho:	0	171
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	171
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	2 663 373	9 109 644
Tržby z predaja CP	1 606 780	8 010 733
Výnosy z krátkodobého finančného majetku	818 893	671 854
Výnosové úroky	237 700	427 057
Mimoriadne výnosy, z toho:		
mimoriadne výnosy	0	0

I. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	478 880	449 542
<i>Náklady voči audítorovi, auditorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>5 354</i>	<i>5 582</i>
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	5 354	5 582
iné uisťovacie audítorské služby		
súvisiace audítorské služby		
daňové poradenstvo		
ostatné neaudítorské služby		
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	<i>473 526</i>	<i>443 960</i>
najomné Malý trh 2/A	137 861,00	135 015,00
Strazna služba	128 644,00	146 900,00
Náklady na reprezentáciu	42 260,00	35 544,00
Právne služby	12 510,00	19 000,00
Telefony	14 490,00	19 139,00
Opravy, udrzba auta	24 364,00	14 338,00
ostatné náklady	113 397,00	74 024,00
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	533 594	291 260
Zmluvné pokuty, penále a úroky z omeškania	785	9 540,00
Postupenie pohľadavky	222 058	9 244,00
Zdruzenie -Ostatné náklady na hospodársku činnosť	308 251	249 338,00
Dary	2 500	360
Finančné náklady, z toho:		
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>457</i>	<i>2 606</i>
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	457	2 606
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>3 012 289</i>	<i>10 036 456</i>
Bankové úroky	64 669	148 531,00
úroky z pôžičiek a zmeniek	2 309 340	1 919 990,00
Predané cenné papiere a podiely	638 280	7 967 935,00
Mimoriadne náklady, z toho:	0	0

J. Informácie o daniach z príjmov

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

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane b	Daň c	Daň v % d	Základ dane e	Daň f	Daň v % g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	325 784	x	100	237877	x	100
teoretická daň	x	-324 500	23	x	45197	19
Daňovo neuznané náklady	767 653	176 560	54,2	1018344	193485	81,34
Výnosy nepodliehajúce dani	-1 761 841	-405 223	-124,38	-1016432	-193122	-81,19
Umorenie daňovej straty				0	0	0
Spolu	-668 404	-153 733	-47,19	239789	45560	19,15
Splatná daň z príjmov	x	2	-47,19	x	45577	19,15
Odložená daň z príjmov	x	5 013	1,54	x	-5728	-2,41
Celková daň z príjmov	x	5 015	-45,65	x	39850	16,75

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	218	872
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov		
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		
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		
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka		
Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov		

K. Informácie k účtom na podsúvahových účtoch

NÁZOV POLOŽKY	BEŽNÉ ÚČTOVNÉ OBDOBIE	BEZPROSTREDNE PREDCHÁDZAJÚCE ÚČTOVNÉ OBDOBIE
Prenajatý majetok		
Majetok v nájme majetok /fuzia PP a.s / odpísaný/		
Majetok prijatý do úschovy		
Pohľadávky z derivátov		
Závazky z opcí derivátov		
Odpísané pohľadávky		
Pohľadávky z leasingu		
Závazky z leasingu	61 411	82 186
Iné položky zav.prist dlž. PPAM Wellnes uvery	750 000	7 306 538

a podsúvahových účtoch spoločnosť účtuje:

Ručenie prístupujúci dlžník :

v zmluve č.64/2012 medzi Bluepack s.r.o. a Privatbanku a.s.

ručenie blankozmenkzmenkou aval Pro Partners Asset Management a.s. v zmluve č. 71/2010 z 21.12.2010 medzi BioScience Slovakia s.r.o. a Privatbanku

ručenie blankozmenkzmenkou aval Pro Partners Asset Management a.s. v zmluve č. 31/2012 z 16.8.2012 medzi BioScience Slovakia s.r.o. a Privatbanku

záväzky z lízingu UniCredit Leasing Slovakia a.s.

L. Informácie k údajom o iných aktívach a iných pasívach

Účtovná jednotka neeviduje budúce možné záväzky nevykázané v súvahe.

Podnik nemá žiadne práva a povinnosti, ktoré sa nevykazujú v súvahe.

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 členov orgánov spoločnosti

Peňažné príjmy v súlade s opatrením neuvádzame.

Druh príjmu, výhody a	Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov B			Hodnota príjmu, výhody bývalých členov orgánov c		
	štátutárnych	dozorných	iných	štátutárnych	dozorných	iných
	Časť 1 - Bežné účtovné obdobie			Časť 1 - Bežné účtovné obdobie		
	Časť 2 - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie			Časť 2 - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
Peňažné príjmy	0	0				
	0	0				
Nepeňažné príjmy						
Peňažné preddavky						
Nepeňažné preddavky						
Poskytnuté úvery	1 448	129 000				
	1 448	134 737				
Poskytnuté záruky						
Iné						

V BO neboli vyplatené peňažné príjmy- tantiema a neboli vyplatené žiadne peňažné a nepeňažné preddavky.

N. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

Spoločnosť uskutočnila v priebehu účtovného obdobia transakcie so spriaznenými osobami za obvyklých obchodných podmienok.

.

O. Informácie k údajom o zmenách vlastného imania

Položka vlastného imania a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Prírastky c	Úbytky D	Presuny e	Stav na konci účtovného obdobia f
Základné imanie	5 319 364				5 319 364
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio	1 327 757				1 327 757
Ostatné kapitálové fondy	13 884				13 884
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	114 679				114 679
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0		0		0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	123 855				123 855
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	440 030			20 000	460 030
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy	1 660				1 660
Nerozdelený zisk minulých rokov	2 238 242		60 830	178 027	2 355 438
Neuhrazená strata minulých rokov	-4 249 298				-4 249 298
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-198 027	320 769		198 027	320 769
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					

49. Informácie k časti T. prílohy č. 3 o prehľade peňažných tokov pri použití nepriamej metódy

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	D	e	f
Základné imanie	5 319 364				5 319 364
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	-17 961			17 961	0
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio	1 327 757				1 327 757
Ostatné kapitálové fondy	13 884				13 884
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	114 679				114 679
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0		0		0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	123 855				123 855
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	457 991			-17 961	440 030
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy	1 660				1 660
Nerozdelený zisk minulých rokov	2 170 824	95664	28246		2 238 242
Neuhradená strata minulých rokov	-4 034 903	45334		-169061	-4 249 298
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-169 061	198027		169 061	198 027
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					

P. Skutočnosti, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, do dňa zostavenia účtovnej závierky 31.12.2013

Po 31.decembri 2013 nenastali udalosti, ktoré majú významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva.

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti	2 013	2 012
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	325 784	237 877
A. 1.	<i>Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-), (súčet A. 1. 1. až A. 1. 13.)</i>	6 918	1 521 658
A. 1. 1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	413 734	108 240
A. 1. 2.	Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja (+)		
A. 1. 3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)		
A. 1. 4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)		
A. 1. 5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	-1 736 713	-95 970
A. 1. 6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	163 601	-78 445
A. 1. 7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A. 1. 8.	Úroky účtované do nákladov (+)	2 374 009	2 068 521
A. 1. 9.	Úroky účtované do výnosov (-)	-237 712	-427 057
A. 1. 10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)		
A. 1. 11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)		
A. 1. 12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	-970 001	-53 631
A. 1. 13.	Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-)		
A. 2.	<i>Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorým sa na účely tohto opatrenia rozumie rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov, na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti (Súčet A.2.1. až A.2.4.)</i>	762 238	-5 883 258
A. 2. 1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	-2 787 335	-7 178 988
A. 2. 2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	5 699 669	2 601 381
A. 2. 3.	Zmena stavu zásob (-/+)	373	-373

A. 2. 4.	Zmena stavu krátkodobého finančního majetku, s výnimkou majetku, který je součástí peněžných prostředků a peněžných ekvivalentů (-/+)	-2 150 469	-1 305 278
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet Z/S + A. 1. + A. 2.)	1 094 940	-4 123 723
A. 3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	237 712	427 057
A. 4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	-533 848	-1 906 572
A. 5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)		
A. 6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 6.)	798 804	-5 603 238
A. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-55 152	-17
A. 8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)		
A. 9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)		
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 9.)	743 652	-5 603 255
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B. 1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	0	0
B. 2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-22 521	-371 940
B. 3.	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (-)	-613 419	-321 345
B. 4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)	0	0
B. 5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	1 500	44 027
B. 6.	Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtoch, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (+)	1 606 780	8 010 733

B. 7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)	-345 088	-345 088
B. 8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)	3 247 498	-1 136 535
B. 9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)	-253 515	-1 111 125
B. 10.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B. 11.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B. 12.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B. 13.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)		
B. 14.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (+)		
B. 15.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)		
B. 16.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B. 17.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B. 18.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B. 19.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 19.)	3 621 235	4 768 727
	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C. 1.	<i>Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C. 1. 1. až C. 1. 8.)</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
C. 1. 1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)		
C. 1. 2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)		
C. 1. 3.	Prijaté peňažné dary (+)		
C. 1. 4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)		
C. 1. 5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)	0	0
C. 1. 6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)		
C. 1. 7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)		
C. 1. 8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)		

	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti,		
C. 2.	(súčet C. 2. 1. až C. 2. 9.)	-2 564 415	587 054
C. 2. 1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)		
C. 2. 2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových CP (-)		
C. 2. 3.	Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)	0	0
C. 2. 4.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-)	-1 055 500	-1 112 000
C. 2. 5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)		1 241 972
C. 2. 6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)	-1 760 566	
C. 2. 7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci	-50 787	
C. 2. 8.	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (+)	302 438	457 082
C. 2. 9.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (-)		
C. 3.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	-1 840 161	-161 949
C. 4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C. 5.	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (-)		
C. 6.	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+)		
C. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)		
C. 8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)		
C. 9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)		
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až C. 9.)	-4 404 576	425 105
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A + B + C)	-39 689	-409 423
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	90 432	499 855
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	90 432	90 432

	na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)		
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	0	0
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	50 743	90 432