

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

v - eurocentoch - celých eurách

Za obdobie od mesiac rok do mesiac rok
 do

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

W P D C C s . r . o .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

P O Š T O V Á

Číslo

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 5 3 4 2 8 3

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

Spoločnosť WP DCC s. r. o. (ďalej len Spoločnosť) bola založená 25.01.2008 a do obchodného registra bola zapísaná 01.02.2008 pod obchodným menom DDQ Slovakia, s. r. o. (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I, oddiel Sro., vložka 50342/B).

Spoločnosť dňa 24.09.2008 zápisom v obchodnom registri zmenila svoje obchodné meno DDQ Slovakia, s. r. o. na WP DCC s. r. o..

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 5 3 4 2 8 3

B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

- Konateľ: Peter Bečár (od 27.01.2009)
Dlhá 21
Lozorno 900 55
Slovenská republika
- Konateľ: Monika Krausová (od 11.12.2013)
Kodymova 2535/16
Praha 5 150 00
Česká republika
- Konateľ: Martin Konečný (od 11.12.2013)
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.	6 639	100	100	-
Spolu	6 639	100	100	-

Počas roku 2012 nedošlo k zmene v štruktúre spoločníkov. Od 29.04.2008 celé ZI spoločnosti v hodnote 6 639 EUR patrí jedinému spoločníkovi a to AEID II (Lux) Holding Company S.a.r.l..

D. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

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

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

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

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne.

(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.

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 2 5 3 4 2 8 3

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 obstarávacía cena je 1 700 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorázovo pri uvedení do používania.

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

	<i>Predpokladaná doba používania v rokoch</i>	<i>Metóda odpisovania</i>	<i>Ročná odpisová sadzba v %</i>
Stavby a ostatné objekty	30 rokov	rovnomerný odpis	3,33
Vrátnica, oplatenie	12 rokov	rovnomerný odpis	8,33
Osvetlenie	6 rokov	rovnomerný odpis	16,67

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

(i) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

Náklady budúcich období 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 odloženom daňovom záväzku.

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 2 5 3 4 2 8 3

(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

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

(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) 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.

(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 5 3 4 2 8 3

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								Spolu
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	2 916 311	13 612 038	0	0	0	0	3 140	0	16 531 498
Prírastky	0	0	0	0	0	0	44 635	0	44 635
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	47 775	0	0	0	0	-47 775	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	2 916 311	13 659 813	0	0	0	0	0	0	16 576 124
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	2 383 309	0	0	0	0	0	0	2 383 309
Prírastky	0	419 911	0	0	0	0	0	0	419 911
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	2 803 221	0	0	0	0	0	0	2 803 221
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	347 187	1 495 425	0	0	0	0	0	0	1 842 612
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	347 187	1 495 425	0	0	0	0	0	0	1 842 612
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	2 569 124	9 733 304	0	0	0	0	3 140	0	12 305 568
Stav na konci účtovného obdobia	2 569 124	9 361 167	0	0	0	0	0	0	11 930 291

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 2 5 3 4 2 8 3

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								Spolu
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	2 916 311	13 496 207	0	0	0	0	3 196	0	16 415 714
Prírastky	0	0	0	0	0	0	115 775	0	115 775
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	115 831	0	0	0	0	-115 831	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	2 916 311	13 612 038	0	0	0	0	3 140	0	16 531 498
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	1 966 173	0	0	0	0	0	0	1 966 173
Prírastky	0	417 136	0	0	0	0	0	0	417 136
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	2 383 309	0	0	0	0	0	0	2 383 309
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	347 187	1 495 425	0	0	0	0	0	0	1 842 612
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	347 187	1 495 425	0	0	0	0	0	0	1 842 612
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	2 569 124	10 034 609	0	0	0	0	3 196	0	12 606 929
Stav na konci účtovného obdobia	2 569 124	9 733 304	0	0	0	0	3 140	0	12 305 568

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

Na základe internej analýzy uskutočnenej k 31.12.2009 Spoločnosť identifikovala zníženie hodnoty dlhodobého majetku vo výške 1 215 166 EUR, ktoré súviselo s účtovným obdobím k 31.12.2008, a ktoré nebolo identifikované a zohľadnené vo finančných výkazoch spoločnosti pripravených k 31.12.2008. Zníženie hodnoty dlhodobého majetku bolo z tohto dôvodu zaúčtované so súvzťažným zápisom vo vlastnom imaní, položka neuhradená strata minulých rokov vo výške 1 215 166 EUR. Celková suma vytvorenej opravnej položky z dôvodu zníženia hodnoty dlhodobého majetku bola vo výške 1 851 tis. EUR (z toho 347 tis. EUR súvisí s pozemkami).

Hodnota pozemkov a stavieb v konečnom dôsledku závisí od úspešnosti realizácie podnikateľských zámerov vedením spoločnosti v súvislosti s vybudovaním a prevádzkou logistického centra.

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 2 5 3 4 2 8 3

Na celý nehnuteľný majetok (pozemky, stavby) je zriadené záložné právo v prospech UniCredit Bank, a.s.. Prehľad dlhodobého hmotného majetku, na ktorý je zriadené záložné právo je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	11 930 291
Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	x

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	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	888 416	0	888 416
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 združení a	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	888 416	0	888 416
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	27 075	18 548	45 623
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 združení a	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky spolu	27 075	18 548	45 623

Spoločnosť účtuje na účte dlhodobých pohľadávok pohľadávku voči spoločnosti WP INFRA s. r. o. za predaj infraštruktúry z roku 2007.

Spoločnosť nevykazuje v súvahe k 31.12.2013 medzi dlhodobými pohľadávkami odloženú daňovú pohľadávku (pozn. G, časť 4 Odložený daňový záväzok).

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 2 5 3 4 2 8 3

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	888 416	0	888 416
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 združení a	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	888 416	0	888 416
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	42 133	6 535	48 668
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 združení a	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	0	0	0
Iné pohľadávky	351	0	351
Krátkodobé pohľadávky spolu	42 484	6 535	49 019
Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti			
a	b	c	
Pohľadávky po lehote splatnosti	18 548	6 535	
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	27 075	42 484	
Krátkodobé pohľadávky spolu	45 623	49 019	
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	888 416	888 416	
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	0	0	
Dlhodobé pohľadávky spolu	888 416	888 416	

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 2 5 3 4 2 8 3

4. Finančné účty

Ako finančné účty sú vykázané štyri účty v bankách, ktoré má spoločnosť založené v UniCredit Bank. Tieto účty sú v hlavnej knihe označené ako General, Rental, Service Charge a Escrow/Reserve Account. Spoločnosť môže voľne disponovať General account a SC account účtami. Ostatné účty majú obmedzené resp. kolektívne disponovanie spolu s pracovníkmi UniCredit Bank na základe zmluvy o úvere.

Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:

	31. 12. 2013	31. 12. 2012
a	b	c
Pokladnica, ceniny	0	0
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	667 200	643 957
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	667 200	643 957

5. Časové rozlíšenie

Ide o tieto položky:

	31. 12. 2013	31. 12. 2012
a	b	c
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	487 284	509 600
Connection fee	487 284	509 600
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	31 964	31 774
First Tittle	0	0
Connection fee	22 316	22 316
Ostatné	9 649	9 458
Príjmy budúcich období dlhodobé:	49 994	140 908
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	18 387	32 055
Nájomné faktúrované v budúcnosti	12 019	31 345
Service charge	4 460	710
Ostatné	1 908	0
Spolu	587 629	714 337

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

- poistenie majetku, zodpovednosti, business interruption a poistenie proti terorizmu v sume 11 891 EUR,
- „connection fee“ vo výške 509 600 EUR od spoločnosti WP INFRA s.r.o. za používanie majetku (infraštruktúry) vo vlastníctve tejto spoločnosti. „Connection fee“ sa zúčtovala 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 a preplatok service charge vyfakturovaných v roku 2013, ktorý bude Spoločnosti v roku 2014 vrátený.

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 2 5 3 4 2 8 3

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:					
Rezerva na overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	8 410	5 120	5 221	3 189	5 120
Účtovnícke služby	830	830	830	0	830
Právne služby	0	0	0	0	0
Konfirmačné listy - audit	0	133	0	0	133
Valuácie	15 139	0	6 139	9 000	0
Marketingové náklady	0	0	0	0	0
Dokumentácia Transferové oceňovanie	500	700	0	0	1 200
Ostatné	0	170	0	0	170
Rezervy krátkodobé spolu	24 879	6 953	12 190	12 189	7 453

Predpokladaným obdobím použitia krátkodobých rezerv je rok 2014.

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

Medzi ostatnými rezervami sú vykázané rezervy na účtovnícke služby, asistenciu k auditu, transfer pricing 2012 a 2013, konfirmačné listy, výkazy pre banku a reporting LucaNet.

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 2 5 3 4 2 8 3

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

a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2012)				
	Stav	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav
	k 01. 01. 2012				k 31. 12. 2012
	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:					
Rezerva na overenie účtovnej zvierky a zostavenie daňového priznania	8 410	8 410	8 410	0	8 410
Účtovnícke služby	900	1 707	1 777	0	830
Právne služby	3 583	4 522	8 105	0	0
Konfirmačné listy - audit	66	0	66	0	0
Valuácie	2 250	12 889	0	0	15 139
Marketingové náklady	319	0	319	0	0
Dokumentácia Transferové oceňovanie	500	500	500	0	500
Rezervy krátkodobé spolu	16 028	28 028	19 177	0	24 879

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 2 5 3 4 2 8 3

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	48 137	749
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	89 971	136 263
Krátkodobé záväzky spolu	138 108	137 012
<i>Krátkodobé záväzky - prehľad</i>		
Závazky z obchodného styku	97 206	98 188
Závazky z obchodného styku - odberateľ PointPark Properties s.r.o. (bývalé SQO Czech)	0	0
Prijaté preddavky - depozit	8 208	8 208
Daňové záväzky	15 697	14 781
DPH z prijatej zálohy	0	0
Závazky v rámci konsolidovaného celku	0	0
Vyrovnávací podiel	749	749
Nevyfakturované dodávky	16 248	15 086
Krátkodobé záväzky spolu	138 108	137 012
Dlhodobé záväzky voči materskej spoločnosti (dlhodobá pôžička - istina)	4 843 331	4 843 331
Dlhodobé záväzky voči materskej spoločnosti (dlhodobá pôžička - úroky)	1 783 590	1 800 741
Zádržné - Baugroup	2 711	1 367
Odložený daňový záväzok	290 742	392 244
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Dlhodobé záväzky spolu	6 920 374	7 037 683

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	48 137	749
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	89 971	136 263
Krátkodobé záväzky spolu	138 108	137 012
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	6 920 374	7 037 683
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	0	0
Dlhodobé záväzky spolu	6 920 374	7 037 683

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 2 5 3 4 2 8 3

4. Odložený daňový záväzok

Výpočet odloženého daňového záväzku je uvedený v nasledujúcom prehľade:

a	31. 12. 2013 b	31. 12. 2012 c
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku daňovou základňou, z toho:		
– odpočítateľné	1 323 781	1 705 407
– zdaniteľné	-1 842 613	-1 844 634
	3 166 394	3 550 041
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov daňovou základňou, z toho:		
– odpočítateľné	-2 228	0
– zdaniteľné	-2 633	0
	405	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	0	0
Uplatnená daňová pohľadávka	0	0
Zaučtovaná ako zníženie nákladov	0	0
Zaučtovaná do vlastného imania	0	0
Odložený daňový záväzok	290 742	392 244
Zmena odloženého daňového záväzku	101 502	-7 647
Zaučtovaná ako náklad	101 649	7 647
Zaučtovaná do vlastného imania	-147	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 6 315.01 EUR, ktorá sa vzťahuje na neumorené neuhradené daňové straty.

V súlade s platnou daňovou legislatívou spoločnosť v roku 2013 pozastavila daňové odpisy dlhodobého majetku, čo sa prejavilo vo výpočte odloženej dane k 31.12.2013.

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 5 3 4 2 8 3

6. Bankové úvery

Štruktúra bankových úverov je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	Mena	Úrok p.a. %	v	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2013	Suma istiny v EUR 31.12.2013	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2012
a	b	c		d	e	f	f
Dlhodobé bankové úvery							
Úver od UniCredit Bank	EUR	3M Euribor + 2,90%		31.12.2013	0	0	0
Dlhodobé úvery spolu					0	0	0
Krátkodobé bankové úvery							
Úver od UniCredit Bank	EUR	3M Euribor + 2,90%		štvrtročne v 2014	5 397 353	5 397 353	5 769 472
Krátkodobé úvery spolu					5 397 353	5 397 353	5 769 472
Spolu					5 397 353	5 397 353	5 769 472

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

7. Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2013	31. 12. 2012
Výdavky budúcich období dlhodobé	0	0
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	58
Ostatné	0	58
Spolu	0	58

8. Deriváty

Spoločnosť v účtovnom období od 01.01.2013 do 31.12.2013 neúčtovala o záväzkoch z derivátových obchodov.

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 2 5 3 4 2 8 3

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

Oblasť odbytu	Výnosy z nájomného		Poplatok za služby		Refakt. energií, nákl. v rámci skupiny		Refakt. energií, nákl. - ostatné		Poradenstvo EÚ	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	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	f	g	h	i	j	k
SR	1 155 166	1 362 265	216 674	210 857	3 116	55 039	90 588	161 116	0	0
ČR	0	0	0	0	0	0	0	0	15 120	21 168
Spolu	1 155 166	1 362 265	216 674	210 857	3 116	55 039	90 588	161 116	15 120	21 168

V roku 2013 došlo k zmene metodiky kalkulácie rent free, z tohto dôvodu došlo k zníženiu výnosov z nájomného o sumu 104 490 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:

a	31.12.2013	31.12.2012
b	c	
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	0	0
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	0	2 574
Tržby z predaja dlhodobého hmotného majetku	0	0
Ostatné prevádzkové výnosy - refakturácia	0	0
Ostatné prevádzkové výnosy - iné	0	2 574
Finančné výnosy, z toho:	143	330
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>1</i>
Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	1
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	<i>143</i>	<i>329</i>
Výnosové úroky	143	329
Mimoriadne výnosy, z toho:	0	0

3. Čistý obrat

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

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 2 5 3 4 2 8 3

a	31.12.2013 b	31.12.2012 c
Tržby za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	1 480 664	1 810 445
Tržby za tovar	0	0
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	0	2 574
Čistý obrat spolu	<u>1 480 664</u>	<u>1 813 019</u>

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 2 5 3 4 2 8 3

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:	427 935	493 416
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>-1 430</i>	<i>2 630</i>
Náklady na overenie individuálnej účtovnej zázvierky	-2 630	2 630
Iné uisťovacie audítorské služby	0	0
Súvisiace audítorové služby	0	0
Daňové poradenstvo	0	0
Ostatné neaditorské služby	1 200	0
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	<i>429 365</i>	<i>490 786</i>
Opravy a údržby	12 322	5 683
Náklady na reprezentáciu	0	0
Connection fee	22 315	22 316
Ostatné prevádzkové náklady	79 752	113 736
Organizačná a administratívna správa (property management)	36 000	36 000
Správa nehnuteľností (asset management)	90 900	90 900
Valuácie	-9 000	8 475
Audit a účtovnícke služby - service charge	16 013	16 993
Audit, daňové a účtovnícke služby - own cost	0	1 665
Service charge	28 860	35 542
Iné náklady	17 843	1 250
Marketingové náklady	19 165	20 105
Sprostredkovanie klienta	101 217	122 533
Právne služby	13 798	15 588
Ostatné služby - nedaňové	178	0
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	558 801	632 532
Reklamné predmety	149	0
Materiál	0	0
Energie - elektrina, voda, plyn	93 585	172 881
Daň z nehnuteľnosti	32 435	32 435
Dary	113	0
Ostatné dane a poplatky	31	0
Pokuty, penále a úroky z omeškania	236	25
Ostatné prevádzkové náklady - refakturácia	0	0
Poistenie	667	0
Poistenie majetku - service charge	10 081	7 396
Poistenie majetku (First Tittle)	1 593	2 167
Odpisy dlhodobého majetku	419 911	417 137
Ostatné nedaňové	0	1
Ostatné	1	490
Finančné náklady, z toho:	571 868	619 717
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>19</i>	<i>89</i>
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná zázvierka	1	-5
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>571 849</i>	<i>619 628</i>
Debetné úroky - bankový úver	175 712	225 372
Debetné úroky - BU	0	4
Úroky - AEID II (úver od materskej spoločnosti)	392 848	393 924
Bankové poplatky	440	328
Ostatné	2 850	0
Mimoriadne náklady, z toho:	0	0

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 2 5 3 4 2 8 3

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:	-77 797		100,00 %	67 684		100,00 %
teoretická daň		-17 893	23,00 %		12 860	19,00 %
Daňovo neuznané náklady	394 531	90 742	-116,64 %	427 399	98 302	-126,36 %
Výnosy nepodliehajúce dani	-5 594	-1 287	1,65 %	-20 194	-4 645	5,97 %
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky	0	0	0,00 %			
Umorenie daňovej straty	0	0	0,00 %	-474 889	-109 224	140,40 %
Zmena sadzby dane						
Iné	0	0	0,00 %			
Spolu	311 140	71 562	-91,98 %	0	-2 707	39,01 %
Splatná daň z príjmov		0	0,00 %		0	0,00 %
Odložená daň z príjmov		-101 649	130,66 %		-7 647	9,83 %
Zrážková daň z príjmov		26	-0,03 %		59	-0,08 %
Celková daň z príjmov		-101 623	130,63 %		-7 588	9,75 %

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	13 216	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	28 705	720 585
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 5 3 4 2 8 3

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 závierke za rok 2013.

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 2 5 3 4 2 8 3

P. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

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

a	Bežné účtovné obdobie (2013)					f
	Stav k	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k	
	01.01.2013				31.12.2013	
	b	c	d	e		
Základné imanie	6 639	0	0	0	6 639	
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	0	
Zmena základného imania	0	0	0	0	0	
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0	
Emisné ážio	0	0	0	0	0	
Ostatné kapitálové fondy	9 076 761	0	0	0	9 076 761	
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 účastí	0	0	0	0	0	
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	0	0	0	0	0	
Zákonný rezervný fond	0	0	0	664	664	
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0	
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0	
Nerozdelený zisk minulých rokov	0	0	0	0	0	
Neuhradená strata minulých rokov	(7 526 479)	(147)	0	74 607	(7 452 019)	
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	75 271	23 825	0	-75 271	23 825	
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	1 632 192	23 678	0	0	1 655 870	

O vyrovaní zisku za účtovné obdobie končiace 31.12.2013 vo výške 23 825 EUR rozhodne Valné zhromaždenie.

Kapitálové fondy súvisia s nepeňažným vkladom spoločníka spoločnosti vo forme kapitalizácie časti finančnej investície v spoločnosti, ktorá zanikla bez likvidácie a s peňažným vkladom spoločníka do kapitálových fondov vo výške 3,1 mil. EUR na základe Rozhodnutia spoločníka vykonávajúceho právomoci valného zhromaždenia zo dňa 21. júla 2009.

Zvýšenie kapitálových fondov v priebehu roka 2010 súvisí s peňažným vkladom spoločníka do kapitálových fondov na základe Rozhodnutia spoločníka vykonávajúceho právomoci valného zhromaždenia zo dňa 30. júna 2010, 7. septembra 2010, 16. septembra 2010 a 29. septembra 2010.

Zvýšenie kapitálových fondov v priebehu roka 2011 v sume 135 443 EUR súvisí s peňažným vkladom spoločníka do kapitálových fondov na základe Rozhodnutia spoločníka vykonávajúceho právomoci valného zhromaždenia zo dňa 07. januára 2011 a 09. marca 2011.

Spoločnosť zohľadnila v roku 2013 korekciu odloženej dane z minulých rokov vo výške 147 EUR na analytickom účte 4292000.

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 2 5 3 4 2 8 3

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

a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (2012)					f
	Stav k 01.01.2012 b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav k 31.12.2012	
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	9 076 761	0	0	0	9 076 761	
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 účastí	0	0	0	0	0	
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	0	0	0	0	0	
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	0	0	0	0	0	
Neuhradená strata minulých rokov	(7 498 508)	0	0	(27 971)	(7 526 479)	
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	(27 971)	75 271	0	27 971	75 271	
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	1 556 921	75 271	0	0	1 632 192	

Informácie o o vysporiadaní účtovnej straty sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	75 271
Vysporiadanie účtovnej straty	Bežné účtovné obdobie
Zo zákonného rezervného fondu	664
Zo štatutárnych a ostatných fondov	0
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	0
Úhrada straty spoločníkmi	0
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov	74 607
Iné	0
Spolu	75 271

Q. PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV K 31. DECEMBRU 2013

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