

Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2013

v ☐ - eurocentoch ☒ - celých eurách

Za obdobie od mesiac rok do mesiac rok
0 1 2 0 1 3 1 2 2 0 1 3

Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 0 1 2 0 1 2 do 1 2 2 0 1 2

Dátum vzniku účtovnej jednotky

0 6 1 0 2 0 1 1

Účtovná závierka

*)
☒ - riadna
☐ - mimoriadna
☐ - priebežná

Účtovná závierka

*)
☒ - zostavená
☐ - schválená

IČO

4 7 2 3 5 7 9 9

DIČ

2 0 2 3 3 5 1 6 4 9

Kód SK NACE

6 8 2 0 0

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

P O I N T P A R K B A 6 B , s . r . o .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

P O Š T O V Á

Číslo

3

PSČ

8 1 1 0 6

Názov obce

B R A T I S L A V A

Číslo telefónu

0 /

Číslo faxu

0 /

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 štátutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:
Schválené dňa:			

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ

2	0	2	3	3	5	1	6	4	9
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

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

Spoločnosť POINTPARK BA6B, s. r.o. (ďalej len Spoločnosť), bola založená 1. októbra 2011 a do obchodného registra bola zapísaná 6. októbra 2011 (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I v Bratislave, oddiel s.r.o., vložka 76169/B).

2. Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

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

3. Počet zamestnancov

Spoločnosť v období od 01.01.2013 do 31.12.2013 nemala žiadnych zamestnancov.

4. Údaje o neobmedzenom ručení

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

5. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2013 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve za účtovné obdobie od 1. januára 2013 do 31. decembra 2013. Predchádzajúcim účtovným obdobím bolo obdobie od 1. januára 2012 do 31. decembra 2012.

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 3 3 5 1 6 4 9

B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Konateľ: Peter Bečár (od 06.10.2011)
Dlhá 21
Lozorno 900 55
Slovenská republika

Konateľ: Monika Krausová (od 13.12.2013)
Kodymova 2535/16
Praha 5 150 00
Česká republika

Konateľ: Martin Konečný (od 13.12.2013)
Nepilova 903/1
Praha 9 190 00
Česká republika

Za Spoločnosť konajú a podpisujú vždy dvaja konatelia spoločne.

C. INFORMÁCIE O SPOLOČNÍKOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Štruktúra spoločníkov k 31. decembru 2013 je takáto:

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI
	absolútne	v %	v %	v %
a	b	c	d	e
AEID II (Lux) Holding Company S.a r.l.	5 000	100	100	-
Spolu	5 000	100	100	-

Spoločnosť vznikla rozdelením spoločnosti POINTPARK BA, s.r.o. na základe rozhodnutia Valného zhromaždenia zo dňa 22.9.2011 na tri samostatné nástupnícke spoločnosti: POINTPARK BA5B, s.r.o. so sídlom Poštová 3, 811 06 Bratislava, IČO 47 235 802, POINTPARK BA6A, s.r.o., so sídlom Poštová 3, 811 06 Bratislava, IČO 47 235 829 a POINTPARK BA6B, s.r.o. so sídlom Poštová 3, 811 06 Bratislava, IČO 47 235 799. Spoločnosti POINTPARK BA5B, s.r.o., POINTPARK BA6A, s.r.o. a POINTPARK BA6B, s.r.o. preberajú dňom zápisu rozdelenia práva a záväzky zanikajúcej spoločnosti POINTPARK BA, s.r.o. v zmysle projektu rozdelenia zo dňa 22.9.2011 spísaného vo forme notárskej zápisnice N 357/2011, Nz 34848/2011.

Výška základného imania prevzatého zo spoločnosti POINTPARK BA, s.r.o. bola vo výške 2 000 EUR. Základné imanie bolo ku dňu vzniku navýšené o 3 000 EUR vzájomným zápočtom časti záväzku z dlhodobej pôžičky od materskej spoločnosti a pohľadávky za nesplatené navýšenie základného imania voči materskej spoločnosti.

D. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Spoločnosť sa nezahŕňa do povinnej 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 aplikované.

Ocenenie ku dňu zrušenia bez likvidácie

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ

2	0	2	3	3	5	1	6	4	9
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Z dôvodu zrušenia spoločnosti POINTPARK BA, s.r.o. bez likvidácie a jej rozdelenia na tri samostatné novovznikajúce spoločnosti POINTPARK BA5B, s.r.o., POINTPARK BA6A, s.r.o. a POINTPARK BA6B, s.r.o. v zmysle zákona o účtovníctve a ostatných súvisiacich predpisov precenila majetok a záväzky k 30.09.2011 na reálnu hodnotu stanovenú nezávislým znalcom.

Precenenie majetku a záväzkov bolo zaúčtované bez vplyvu na minulé účtovné obdobia. Výsledkom precenenia bolo celkové zvýšenie hodnoty dlhodobého hmotného majetku a prislúchajúcej odloženej daňovej pohľadávky spoločnosti POINTPARK BA, s.r.o. o 3 144 761 EUR. Celkové zvýšenie hodnoty dlhodobého hmotného majetku bolo zaúčtované so súvzťažným zápisom vo vlastnom imaní, položka oceňovacie rozdiely z precenenia pri splnutí vo výške 3 144 761 EUR. Suma precenenia, ktorá pripadla spoločnosti POINTPARK BA6B, s.r.o. podľa projektu rozdelenia, bola vo výške 1 234 920 EUR

(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, poistné a pod.). Súčasťou obstarávacej ceny sú úroky z cudzích zdrojov, ktoré vzniknú do momentu uvedenia dlhodobého majetku do používania. Súčasťou obstarávacej ceny nie sú realizované kurzové rozdiely, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do používania.

Pozemky sa neodpisujú.

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

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

(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 nehnuteľností

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

(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	3	3	5	1	6	4	9
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

(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 (lízingu)

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

(q) Deriváty

Deriváty sa oceňujú reálnou hodnotou.

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

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

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

Spoločnosť v účtovnom období od 01.01.2013 do 31.12.2013 účtovala o zmene reálnej hodnoty swapového derivátu s úrokom ako podkladovým finančným nástrojom, a to bez vplyvu na výsledok hospodárenia podľa par. 16 ods. 25 Postupov účtovania tzn. ako o deriváte určenom na obchodovanie na neverejnom trhu. Zmena reálnej hodnoty k 31.12.2013 bola vo výške 187 701 EUR a reálna hodnota k 31.12.2013 bola vo výške 325 865 EUR.

(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 3 3 5 1 6 4 9

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

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2013 do 31. decembra 2013 je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté predavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	2 581 098	9 834 693	0	0	0	0	0	0	12 415 791
Prírastky	0	0	0	0	0	0	255	0	255
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	2 581 098	9 834 693	0	0	0	0	255	0	12 416 046
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	303 358	0	0	0	0	0	0	303 358
Prírastky	0	332 487	0	0	0	0	0	0	332 487
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	635 845	0	0	0	0	0	0	635 845
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	2 581 098	9 531 335	0	0	0	0	0	0	12 112 433
Stav na konci účtovného obdobia	2 581 098	9 198 848	0	0	0	0	255	0	11 780 201

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 3 3 5 1 6 4 9

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

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stéavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté pred-davky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	2 580 000	0	0	0	0	0	9 037 271	0	11 617 271
Prírastky	0	0	0	0	0	0	798 520	0	798 520
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	1 098	9 834 693	0	0	0	0	-9 835 791	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	2 581 098	9 834 693	0	0	0	0	0	0	12 415 791
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	303 358	0	0	0	0	0	0	303 358
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	303 358	0	0	0	0	0	0	303 358
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	2 580 000	0	0	0	0	0	9 037 271	0	11 617 271
Stav na konci účtovného obdobia	2 581 098	9 531 335	0	0	0	0	0	0	12 112 433

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	11 780 201
Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	x

2. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý finančný majetok

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

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 3 3 5 1 6 4 9

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	0	0	0
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	25 561	0	25 561
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky spolu	25 561	0	25 561

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	0	0	0
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	37 509	8 429	45 938
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	0	0	0
Iné pohľadávky	504	0	504
Krátkodobé pohľadávky spolu	38 013	8 429	46 442

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 3 3 5 1 6 4 9

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	31.12.2013	31.12.2012
a	b	b
Pohľadávky po lehote splatnosti	0	8 429
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	25 561	38 013
Krátkodobé pohľadávky spolu	25 561	46 442
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	0	0
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0

Informácie o pohľadávkach zabezpečených záložným právom je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Opis predmetu záložného práva	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota predmetu	Hodnota pohľadávky
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia	x	x
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	8 491 358	25 561
Hodnota pohľadávok, pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať	x	x

4. Finančné účty

Ako finančné účty sú vykázané štyri účty v bankách, ktoré má spoločnosť založené v ČSOB. Tieto účty sú v hlavnej knihe označené ako General, Rental - restricted, Service charge účet a Reserve account účet Account. Spoločnosť môže voľne disponovať General účtom a SC accountom ostatné účty majú obmedzené resp. kolektívne disponovanie spolu s pracovníkmi ČSOB banky.

Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:

	31. 12. 2013	31. 12. 2012
Pokladnica, ceniny	0	0
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	518 654	456 369
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	518 654	456 369

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 3 3 5 1 6 4 9

5. Časové rozlíšenie

Ide o tieto položky:

	31. 12. 2013	31. 12. 2012
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	293 879	304 763
Poistenie - First Tittle	0	0
Connection fee	293 879	304 763
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	20 389	21 961
Poistenie - First Tittle	0	1 897
Ostatné	307	9 180
Poistenie	9 198	
Connection fee	10 884	10 884
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	359 068	464 987
Nájomné	359 068	464 987
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	117 458	64 723
Nájomné	112 734	62 447
Odhad výnosov - intercompany	4 524	2 276
Ostatné	200	0
Spolu	790 794	856 434

Spoločnosť účtuje na účte náklady budúcich období poistenie majetku (pozemkov), ktoré je časovo rozlíšené od 19.08.2008 (Lozorno Park) na 5 rokov a bude sa postupne rozpúšťať do nákladov. K 31.12.2013 sa toto poistenie už rozpustilo do nákladov v plnej výške.

Connection fee vo výške 304 763 EUR od spoločnosti WP INFRA s. r. o. za používanie majetku (infraštruktúry) vo vlastníctve tejto spoločnosti. Connection fee sa zúčtováva do nákladov počas doby životnosti dlhodobého majetku.

Spoločnosť účtuje na účte príjmy budúcich období najmä časť nájomného súvisiaceho s bežným účtovným obdobím, ktoré bude vyfakturované v budúcnosti a preplatok service charges vyfakturovaných v roku 2013, ktorý bude Spoločnosti v roku 2014 vrátený.

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 3 3 5 1 6 4 9

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:	18 880	24 980	7 083	11 297	25 480
Rezerva na overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	8 210	3 000	5 913	2 297	3 000
Účtovnícke služby	1 670	1 870	1 170	0	2 370
Konfirmačné listy - audit	0	140	0	0	140
Valuácie	9 000	500	0	9 000	500
Výkazy pre banku	0	70	0	0	70
Reporting LucaNet	0	200	0	0	200
Voda 12/2013	0	200	0	0	200
Upratovanie	0	2 000	0	0	2 000
Bezpečnosť	0	2 000	0	0	2 000
Údržba	0	3 000	0	0	3 000
Ostatné operatívne náklady	0	12 000	0	0	12 000
Rezervy krátkodobé spolu	18 880	24 980	7 083	11 297	25 480

Spoločnosť v roku 2013 vykázala medzi zákonnými rezervami zostavenie DPPO 2013, finančných výkazov, valuácie, poplatky za vodu, upratovanie, bezpečnostné služby, údržbu a ostatné operatívne náklady.

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

Predpokladaným obdobím použitia krátkodobých rezerv je rok 2014.

Nevyfakturované dodávky majetku

Rezervy na nevyfakturované dodávky majetku sa nevykazujú s vplyvom na výsledok hospodárenia.

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 3 3 5 1 6 4 9

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:	50 099	25 453	46 900	9 772	18 880
Zákonné rezervy krátkodobé					
Rezerva na overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	11 210	8 110	11 210	0	8 110
Účtovnícke služby	1 840	2 351	2 421	0	1 770
Konfirmačné listy - audit	123	0	123	0	0
Valuácie	2 250	6 750	0	0	9 000
Financovanie ČSOB, FLA, ostatné	25 000	0	25 000	0	0
Poistenie zodpovednosti	22	0	22	0	0
Marketingové náklady	320	0	320	0	0
Nevyfakturované dodávky majetku	9 334	0	1 846	7 488	0
Právne služby	0	8 242	5 958	2 284	0
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	50 099	25 453	46 900	9 772	18 880
Ostatné rezervy krátkodobé	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	0	0	0	0	0

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 3 3 5 1 6 4 9

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	20 063	20 190
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	69 842	167 537
Krátkodobé záväzky spolu	89 905	187 727
<i>Krátkodobé záväzky - prehľad</i>		
Závazky z obchodného styku	58 695	102 853
Zadržené	0	196
Pôžička od PoitPark Properties SK s.r.o. - istina	0	0
Pôžička od PoitPark Properties SK s.r.o. - úroky	0	5 984
Nevyfakturované dodávky	14 097	66 463
Daňové záväzky a dotácie	17 113	12 196
Ostatné	0	35
Krátkodobé záväzky spolu	89 905	187 727
 Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	 0	 0
Dlhodobé záväzky voči materskej spoločnosti (dlhodobá pôžička - istina)	2 843 552	2 843 552
Dlhodobé záväzky voči materskej spoločnosti (dlhodobá pôžička - úroky)	464 580	358 936
Dlhodobý derivát	325 865	513 566
Odložený daňový záväzok	302 043	280 884
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Dlhodobé záväzky spolu	3 936 040	3 996 938

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	20 062	20 190
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	69 842	167 537
Krátkodobé záväzky spolu	89 904	187 727
 Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	 3 936 040	 3 996 938
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	0	0
Dlhodobé záväzky spolu	3 936 040	3 996 938

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 3 3 5 1 6 4 9

4. Odložený daňový záväzok

Výpočet odloženého daňového záväzku je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2013	31. 12. 2012
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	1 375 038	1 221 236
– odpočítateľné	-149 555	-303 358
– zdaniteľné	1 524 593	1 524 594
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	-2 117	0
– odpočítateľné	-2 180	0
– zdaniteľné	63	0
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	0	0
Možnosť previesť nevyužité daňové odpočty	0	0
Sadzba dane z príjmov (v %)	22	23
Odložená daňová pohľadávka	0	0
Uplatnená daňová pohľadávka	0	0
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov	0	0
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
Odložený daňový záväzok	302 043	280 884
Zmena odloženého daňového záväzku	21 159	-8 789
Zaúčtovaná ako náklad	-9 166	-8 789
Zaúčtovaná do vlastného imania	30 325	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 41 686,68 EUR ktorá sa vzťahuje na neumorené neuhradené daňové straty.

5. Sociálny fond

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

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 3 3 5 1 6 4 9

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 eurách k 31.12.2013	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2012
a	b	c	d	e	f	g
Dlhodobé bankové úvery						
Bankový úver	EUR	3M Euribor + 2,45%	31.12.2017	8 031 358	8 031 358	8 590 329
Dlhodobé úvery spolu				8 031 358	8 031 358	8 590 329
Krátkodobé bankové úvery						
Bankový úver	EUR	3M Euribor + 2,45%	31.12.2014	460 000	460 000	420 000
Krátkodobé úvery spolu				460 000	460 000	420 000
Spolu				8 491 358	8 491 358	9 010 329

Spoločnosť čerpala bankový úver v celkovej hodnote 9 070 329 EUR na financovanie výstavby haly 6B v logistickom parku PointPark Bratislava.

30. júna 2012 došlo ku konverzii Construction facility na Investment facility. Do 30. júna 2012 Spoločnosť čerpala Construction facility (pri úrokovej sadzbe 1M Euribor + 2,7% marža). Po tomto dátume došlo ku konverzii Construction loan na Investment facility a zmene úrokovej sadzby na 3M Euribor + 2,45% marža. Dňa 30. júna 2012 došlo aj k splateniu VAT Facility (Overdraft accountu).

Spoločnosť v priebehu roka 2013 splatila istinu v celkovej výške 420 000 EUR.

V roku 2014 sa bude splácať krátkodobá časť úveru vo výške 460 000 EUR.

Úver je zaručený nehnuteľným majetkom Spoločnosti, bankovými účtami vedenými v ČSOB a pohľadávkami vrátane stavebných zmlúv, poistenia, nájomných zmlúv a záruk. Bankový úver je zaručený aj podielom Spoločnosti.

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	50
Nájomné Slovenský pozemkový fond	0	0
Ostatné	0	50
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
Spolu	0	50

8. Deriváty

Spoločnosť má uzatvorený úrokový swap (pay fix), ktorý bol dohodnutý 19. decembra 2011. Reálna hodnota swapu je 325 865 EUR s trvaním do 31. decembra 2017. Zmena reálnej hodnoty swapu k 31.12.2013 bola 187 701 EUR. Swap bol

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 3 3 5 1 6 4 9

uzatvorený na neverejnom trhu. Spoločnosť vykazuje swap ako derivát určený na obchodovanie podľa par. 16 ods. 25 Postupov účtovania.

Prehľad o derivátoch určených na obchodovanie a zabezpečovacích derivátoch:

a	Účtovná hodnota		Dohodnutá cena podkladového nástroja
	pohľadávky b	záväzku c	
Deriváty určené na obchodovanie, z toho:	0	325 865	
Swap na úrokovú mieru	0	325 865	1,875%

Informácie o položkách zabezpečených derivátmi:

Zabezpečovaná položka a	Reálna hodnota	
	31. 12. 2013 b	31. 12. 2012 c
Majetok vykázaný v súvahe	0	0
Závazok vykázaný v súvahe	325 865	513 566
Zmluvy, ktoré sa neučtujú na súvahových účtoch	0	0
Očakávané budúce obchody dosiaľ zmluvne nezabezpečené	0	0
Spolu	325 865	513 566

H. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH

1. Tržby z predaja tovaru, vlastných výrobkov a služieb

Oblasť odbytu a	Nájomné - ostatné		Poplatky za ostatné služby – SC		Poplatky za ostatné služby		Refakturácia v rámci skupiny		Refakturácia ostatné	
	Bežné účtovné obdobie b	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie c	Bežné účtovné obdobie d	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie e	Bežné účtovné obdobie f	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie g	Bežné účtovné obdobie h	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie i	Bežné účtovné obdobie j	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie k
SR	1 214 137	1 167 931	227 850	164 971	0	37 835	0	6 062	80 647	113 572
Spolu	1 214 137	1 167 931	227 850	164 971	0	37 835	0	6 062	80 647	113 572

V roku 2013 došlo k zmene metodiky kalkulácie rent free, z tohto dôvodu došlo k zníženiu výnosov z nájomného o sumu 2 867 EUR.

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 3 3 5 1 6 4 9

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

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

	31.12.2013	31.12.2012
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	0	0
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	4 000	506
ostatné prevádzkové výnosy - centové vyrovnanie	0	2
ostatné prevádzkové výnosy - iné	4000	504
Finančné výnosy, z toho:	80	72
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	<i>16</i>	<i>35</i>
Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	35
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	<i>64</i>	<i>37</i>
Výnosové úroky	64	37
Mimoriadne výnosy, z toho:	0	0

3. Čistý obrat

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

	31.12.2013	31.12.2012
Tržby za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	1 522 634	1 490 371
Tržby za tovar	0	0
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	4 000	506
Čistý obrat spolu	1 526 634	1 490 877

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 3 3 5 1 6 4 9

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:	288 984	449 000
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>-610</i>	<i>4 960</i>
Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	-1 810	3 200
Iné uisťovacie audítorské služby	0	0
Súvisiace audítorské služby	0	0
Daňové poradenstvo	0	1 760
Ostatné neauditorské služby	1 200	0
 <i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	 <i>289 594</i>	 <i>444 040</i>
Organizačná a administratívna správa	144	144
Opravy a údržba	16 957	2 416
Connection fee	10 884	5 442
Valuácie	-7 300	9 675
Účtovné služby	12 743	12 924
Finančné poradenstvo	0	0
Marketingové náklady	19 165	35 397
Právne služby	1 663	12 511
Ostatné - own cost	16 083	10 189
Náklady na audit	0	1 080
Transferové oceňovanie	0	0
Servisné poplatky	30 351	97 000
Správa nehnuteľností asset mng.	67 848	65 112
Organizačná a administratívna správa - property mng.	36 000	34 548
Náklady prevádzkové - Service Charge	84 937	94 773
Náklady prevádzkové - recoverd (refakturácia)	0	62 829
Ostatné	119	0
 Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	 471 171	 434 552
Energie - voda, plyn, elektrina	83 563	112 970
Reklamné predmety	150	0
Daň z nehnuteľností	36 922	2 006
Poistenie	14 029	15 679
Pokuty, penále a uroky z omeškania	70	35
Odpisy	332 487	303 358
Ostatné	3 950	504
 Finančné náklady, z toho:	 618 306	 587 422
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>15</i>	<i>185</i>
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	1	185
 <i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	 <i>618 291</i>	 <i>587 237</i>
Debetné úroky - bankový úver (VAT Facility amount)	0	5 650
Úroky - WP (úver od spol. PointPark Properties SK s.r.o.)	0	3 451
Úroky - AEID II (úver od materskej spoločnosti)	230 644	208 871
Bankové poplatky	314	576
Ostatné finančné náklady	1 000	77 128
Debetné úroky - loan	386 333	291 561
 Mimoriadne náklady, z toho:	 0	 0

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 3 3 5 1 6 4 9

Spoločnosť zároveň poskytla v roku 2013 finančný príspevok Slovenskej Technickej univerzite vo výške 112.50 EUR.

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:	148 144		100,00 %	19 975		100,00 %
teoretická daň		34 073	23,00 %		3 795	19,00 %
Daňovo neuznané náklady	9 020	2 075	1,40 %	238 203	45 259	226,58 %
Výnosy nepodliehajúce dani	-22 087	-5 080	-3,43 %	-44 453	-8 446	-42,28 %
Vplyv v nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Umorenie daňovej straty	-135 077	-31 068	-20,97 %	-213 725	-40 608	-203,29 %
Zmena sadzby dane	0	0	0,00 %		0	0,00 %
Iné	0	0	0,00 %		0	0,00 %
Spolu	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Splatná daň z príjmov		0	0,00 %		0	0,00 %
Odložená daň z príjmov		-9 166	-6,19 %		-8 789	-44,00 %
Daň z úrokov		12	0,01 %		7	0,04 %
Celková daň z príjmov		-9 166	-6,18 %		-8 789	-43,96 %

Ďalšie informácie k odloženým daniam:

	31.12.2013	31.12.2012
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	0
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	13 729	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	189 485	324 562
Suma odloženej dane z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov	30 325	0

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 3 3 5 1 6 4 9

K. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH**1. Prehľad o podsúvahových položkách**

	31.12.2013	31.12.2012
Prenajatý majetok	0	0
Majetok v nájme (operatívny prenájom)	0	0
Majetok prijatý do úschovy	0	0
Pohľadávky z derivátov	0	0
Závázky z opcií derivátov	325 865	513 566
Odpísané pohľadávky	0	0
Pohľadávky z lízingu	0	0
Závázky z lízingu	0	0
Iné položky	0	0

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.

Spoločnosť je vo zmluvnom vzťahu so spoločnosťou STRABAG a.s., z ktorého vyplýva riziko vyrubenia úroku z omeškania v sume 16 131 EUR. Z tejto sumy bolo 7 287 EUR započítaných, teda 8 844 EUR predstavuje podmienený záväzok k 31.12.2013.

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.

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 3 3 5 1 6 4 9

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.

P. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

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

a	Bežné účtovné obdobie				Stav k 31.12.2013 f
	Stav k 01.01.2013 b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	
Základné imanie	5 000	-	-	-	5 000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	-	-	-	-	-
Zmena základného imania	-	-	-	-	-
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	-	-	-	-	-
Emisné ážio	-	-	-	-	-
Ostatné kapitálové fondy	315 058	-	-	-	315 058
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)	-	-	-	-	-
z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	(513 566)	-	(187 701)	-	(325 865)
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	1 234 920	-	-	-	1 234 920
Zákonný rezervný fond	-	-	-	500	500
Nedeliteľný fond	-	-	-	-	-
Štatutárne fondy a ostatné fondy	-	-	-	-	-
Nerozdelený zisk minulých rokov	-	-	-	-	-
Neuhradená strata minulých rokov	(812 415)	(30 325)	-	28 257	(814 483)
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	28 757	157 297	-	(28 757)	157 297
Vyplatené dividendy	-	-	-	-	-
Ostatné položky vlastného imania	-	-	-	-	-
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	-	-	-	-	-
Spolu	257 754	126 972	-187 701	0	572 427

Výška základného imania prevzatého zo spoločnosti POINTPARK BA, s.r.o. bola vo výške 2 000 EUR. Základné imanie bolo ku dňu vzniku navýšené o 3 000 EUR vzájomným zápočtom časti záväzku z dlhodobej pôžičky od materskej spoločnosti a pohľadávky za nesplatené navýšenie základného imania voči materskej spoločnosti. Spoločnosť zaúčtovala na účet neuhradenej straty minulých rokov aj korekciu odloženej dane vo výške 30 324,59 EUR.

O rozdelení zisku za účtovné obdobie končiacie 31.12.2013 vo výške 157 297 EUR rozhodne Valné zhromaždenie.

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 3 3 5 1 6 4 9

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

a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav k 01.01.2012	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2012
	b	c	d	e	f
Základné imanie	5 000	-	-	-	5 000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	-	-	-	-	-
Zmena základného imania	-	-	-	-	-
Pohládavky za upísané vlastné imanie	-	-	-	-	-
Emisné ážio	-	-	-	-	-
Ostatné kapitálové fondy	315 058	-	-	-	315 058
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	(92 995)	(420 571)	-	-	(513 566)
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	1 234 920	-	-	-	1 234 920
Zákonný rezervný fond	-	-	-	-	-
Nedeliteľný fond	-	-	-	-	-
Štatutárne fondy a ostatné fondy	-	-	-	-	-
Nerozdelený zisk minulých rokov	-	-	-	-	-
Neuhrazená strata minulých rokov	(639 071)	-	-	(173 344)	(812 415)
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobía	(173 344)	28 757	-	173 344	28 757
Vyplatené dividendy	-	-	-	-	-
Ostatné položky vlastného imania	-	-	-	-	-
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	-	-	-	-	-
Spolu	649 568	-391 814	0	0	257 754

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

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	28 757
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	500
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	28 257
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	28 757

Q. PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV K 31. DECEMBRU 2013

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