

POZNÁMKY

individuálnej účtovnej závierky
zostavenej k 31.12. 2013

v - eurocentoch - celých eurách *)

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

1 8 0 3 2 0 1 1

Účtovná závierka
*)

- riadna
 - mimoriadna
 - priebežná

Účtovná závierka
*)

- zostavená
 - schválená

IČO

4 6 0 8 8 8 7 3

DIČ

2 0 2 3 2 2 9 8 6 8

Kód SK NACE

7 0 2 2 0

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

S M I N V E S T M E N T C O M P A N Y a . s .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

H a t t a l o v a

Číslo

1 2 / C

PSČ

8 3 1 0 3

Názov obce

B r a t i s l a v a

Číslo telefónu

/

Číslo faxu

0 /

E-mailová adresa

| | | | |
|------------------------------|--|--|---|
| Zostavené dňa: 22.03.2014 | Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva: | Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky: | Podpisový záznam člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou: |
| Schválené dňa: | | | |

*) Vyznačuje sa

A. Informácie o účtovnej jednotke

Obchodné meno a sídlo spoločnosti:
SM INVESTMENT COMPANY, a. s.
Hattalova 12/C
831 03 Bratislava
Deň založenia: 2.3.2011

Vznik účtovnej jednotky: deň zápisu do obchodného registra: 18.3.2011 (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I., oddiel Sa, vložka č 5256/B)

Opis hospodárskej činnosti

- prenájom nehnuteľností spojený s poskytovaním iných než základných služieb spojených s prenájomom
- kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) alebo iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod)
- administratívne služby
- sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu
- sprostredkovateľská činnosť v oblasti služieb

Priemerný počet zamestnancov

Spoločnosť nezamestnávala v roku 2013 zamestnancov.

Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka spoločnosti k 31. decembru 2013 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona č. 431/2002 z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov, a zo za účtovné obdobie od 1. januára 2013 do 31. decembra 2013.

B. Informácie o členoch orgánov účtovnej jednotky

Člen predstavenstva: Ing. Jozef Tuček, zánik funkcie 20.5.2013
JUDr. Juraj Vrábek, vznik funkcie 21.5.2013

Dozorná rada: JUDr. Erik Končok, zánik funkcie 20.5.2013
Mgr. Zuzana Papšíková, zánik funkcie 20.5.2013
Katarína Cihová, zánik funkcie 20.5.2013

Mgr. Pavol Antol, vznik funkcie 21.5.2013
Mgr. Olívia Binovská, vznik funkcie 21.5.2013
JUDr. František Gutek, vznik funkcie 21.5.2013

Informácie k časti B. písm. b) prílohy č. 3 o štruktúre spoločníkov, akcionárov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a o štruktúre spoločníkov, akcionárov do dňa jej zmeny vzniknutej v priebehu účtovného obdobia

Tabuľka č. 1

| Spoločník, akcionár | Výška podielu na základnom imaní | | Podiel na hlasovacích právach v % | Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v % |
|----------------------|----------------------------------|------------|-----------------------------------|--|
| | absolútne | v % | | |
| a | b | c | d | e |
| INVEST-KAPITAL, a.s. | 12 500 | 50 | 50 | |
| JUDr. Juraj Vrábek | 12 500 | 50 | 50 | |
| Spolu | 25 000 | 100 | 100 | |

E. Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania spoločnosti.

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli počas účtovného obdobia dodržané.

Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný a nehmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním. Odpisy dlhodobého hmotného a nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení dlhodobého hmotného a nehmotného majetku do používania. O dlhodobom nehmotnom majetku, ktorého obstarávací cena je 2400€ a menej, sa účtuje priamo do nákladov. O dlhodobom hmotnom majetku, ktorého obstarávací cena je 1700€ a menej, sa účtuje priamo do nákladov.

Zásoby

Nakupované zásoby sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu zásob a náklady súvisiace s obstaraním.

Pohľadávky

Pohľadávky sa pri ich vzniku oceňujú ich menovitou hodnotou.

Peňažné prostriedky a ceniny

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Tvoria ich peňažná hotovosť, ceniny a zostatok na bankovom účte.

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.

Cudzia mena

Spoločnosť v roku 2013 neúčtovala o majetku v cudzej mene.

Výnosy

V roku 2013 spoločnosť neúčtovala o výnosoch z poskytovania služieb.

F. Informácie o údajoch na strane aktív

Finančné účty

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici a účty v bankách. Účtami v bankách môže spoločnosť voľne disponovať.

Informácie k časti F. písm. w) prílohy č. 3 o krátkodobom finančnom majetku

Tabuľka č. 1

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--------------------------|-----------------------|--|
| Pokladnica, ceniny | 403 | 389 |
| Bežné bankové účty | 7 096 | 7 560 |
| Bankové účty termínované | | |
| Peniaze na ceste | | |
| Spolu | 7 499 | 7 949 |

G. Informácie o údajoch na strane pasív súvahy

Vlastné imanie

Informácie o vlastnom imaní sú uvedené v časti P.

Informácie k časti G. písm. a) tretiemu bodu prílohy č. 3 o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

Tabuľka č. 1

| Názov položky | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|---|
| Účtovná strata | -13 298 |
| Rozdelenie účtovnej straty | Bežné účtovné obdobie |
| Neuhradená strata minulých rokov (2012) | -13 298 |
| Spolu | -13 298 |

Záväzky

Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Informácie k časti G. písm. c) a d) prílohy č. 3 o záväzkoch

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|------------------------------|---|
| Záväzky po lehote splatnosti | | |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane | 123 814 | 123 814 |
| Krátkodobé záväzky spolu | 123 814 | 123 814 |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov | | |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov | | |
| Dlhodobé záväzky spolu | | |

Pôžičky

Spoločnosť má dve krátkodobé pôžičky na základe zmlúv v nasledujúcej štruktúre:

Tabuľka č. 2

| 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 |
| Krátkodobé pôžičky | | | | | |
| L&K Investments, a.s. | EUR | x | | 40 000 | 40 000 |
| Ing. Peter Chovanec | EUR | x | | 40 000 | 40 000 |
| | | | | | |

H. Informácie o výnosoch

Tržby za vlastné výkony a tovar

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa jednotlivých segmentov, t.j. podľa hlavných teritórií, sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Informácie k časti H. písm. a) prílohy č. 3 o tržbách

| Oblasť odbytu | Tržby z predaja služieb | | Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad C) | | Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad C) | |
|---------------|-------------------------|--|--|--|--|--|
| | 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 |
| Slovensko | x | x | | | | |
| Spolu | x | x | | | | |

Informácie k časti H. písm. g) prílohy č. 3 o čistom obrate

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Tržby za vlastné výrobky | | |
| Tržby z predaja služieb | x | x |
| Tržby za tovar | x | x |
| Výnosy zo zákazky | | |
| Výnosy z nehnuteľnosti na predaj | | |
| Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou | | |
| Čistý obrat celkom | x | x |

I. Informácie o nákladoch

Informácie k časti I. prílohy č. 3 o nákladoch

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Náklady za poskytnuté služby, z toho: | | |
| <i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i> | | |
| náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky | | |
| iné uisťovacie audítorské služby | | |
| súvisiace audítorské služby | | |
| daňové poradenstvo | | |
| ostatné neaudítorské služby | | |
| <i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i> | | |
| Právne služby | | 7 000 |
| Vedenie účtovníctva a projektový manažment | | 5 950 |
| Poštové služby a notárske služby | 373 | |
| Nehmotný majetok do spotreby | | 10 |
| Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho: | | |
| Spotreba materiálu | x | x |
| | | |
| Finančné náklady, z toho: | | |
| <i>Kurzové straty, z toho:</i> | | |
| kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka | | |
| <i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i> | | |
| | | |
| | | |
| Mimoriadne náklady, z toho: | | |
| | | |
| | | |
| | | |

Informácie k časti J. písm. f) a g) prílohy č. 3 o daniach z príjmov

| 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: | -449 | x | x | -13 298 | x | x |
| teoretická daň | x | | | x | | |
| Daňovo neuznané náklady | | | | | | |
| Výnosy nepodliehajúce dani | 1 | | | | | |
| Umorenie daňovej straty | | | | | | |
| Spolu | x | | | x | | |
| Splatná daň z príjmov | x | | | x | | |
| Odložená daň z príjmov | x | | | x | | |
| Celková daň z príjmov | x | | | x | | |

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

Spoločnosť má nasledujúce podmienené záväzky, ktoré sa nesledujú v bežnom účtovníctve a neuvádzajú sa v súvahe:

- Spoločnosť eviduje súdne spory s akcionárom Spoločnosti HEDAK, a.s. s pasívnou legitímáciou / Spoločnosť vystupuje ako žalovaný v súdnom spore proti žalovanému: 1/ rade: HEDAK, a.s. a žalovanému v 2/ rade: SM INVESTMENT COMPANY, a.s., o návrhu na nariadenie predbežného opatrenia.

V tomto súdnom spore nebol dosiaľ vytýčený termín prvého pojednávania.

2. Iné podmienené záväzky

Spoločnosť plánovala v súčinnosti so spoločnosťou HEDAK, a.s. dostavbu polikliniky Mýtka. Ako investor – Spoločnosť SM INVESTMENT COMPANY, a.s. spolu s majiteľom nehnuteľnosti, HEDAK, a.s., uzatvorila Zmluvu o zriadení vecného bremena, ktorej účelom je zabezpečiť právne vzťahy k pozemkom, na ktorých bude v zmysle projektovej dokumentácie, prebiehať výstavba. Ku dňu zostavenia účtovnej závierky nedošlo k povoleniu vkladu vecného bremena do katastra nehnuteľností, na LV č. 7580 okres Bratislava I, obec BA-m.č. Staré Mesto, katastrálne územie Staré Mesto je vyznačená plomba na základe V-308/2012.

P. Informácie o vlastnom imaní**Informácie k časti P, prílohy č. 3 o zmenách vlastného imania**

Tabuľka č. 1

| 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 | 25000 | x | x | x | 25000 |
| Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely | | | | | |
| Zmena základného imania | | | | | |
| Pohľadávky za upísané vlastné imanie | | | | | |
| Emisné ážio | | | | | |
| Ostatné kapitálové fondy | | | | | |
| Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov | 2500 | | | | 2500 |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov | | | | | |
| Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín | | | | | |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení | | | | | |
| Zákonný rezervný fond | | | | | |
| Nedeliteľný fond | | | | | |
| Štatutárne fondy a ostatné fondy | | | | | |
| Nerozdelený zisk minulých rokov | | | | | |
| Neuhradená strata minulých rokov | -15 520 | | | -13 298 | -28 819 |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia | -449 | | | | -449 |
| Vyplatené dividendy | | | | | |
| Ostatné položky vlastného imania | | | | | |
| Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa | -1 318 | | | | 1 768 |

Tabuľka č. 2

| Položka vlastného imania a | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | | | Stav na konci účtovného obdobia f |
|--|--|--------------------|-----------------|------------------|--|
| | Stav na začiatku účtovného obdobia b | Prírastky c | Úbytky d | Presuny e | |
| Základné imanie | 25000 | x | x | x | 25000 |
| Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely | | | | | |
| Zmena základného imania | | | | | |
| Pohľadávky za upísané vlastné imanie | | | | | |
| Emisné ážio | | | | | |
| Ostatné kapitálové fondy | | | | | |
| Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov | 2500 | | | | 2500 |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov | | | | | |
| Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín | | | | | |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení | | | | | |
| Zákonný rezervný fond | | | | | |
| Nedeliteľný fond | | | | | |
| Štatutárne fondy a ostatné fondy | | | | | |
| Nerozdelený zisk minulých rokov | | | | | |
| Neuhradená strata minulých rokov | | | | | -15 520 |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia | | | | | -13 298 |
| Vyplatené dividendy | | | | | |
| Ostatné položky vlastného imania | | | | | |
| Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa | | | | | -1 318 |

Základné imanie sa v priebehu účtovného obdobia nemenilo.
O rozdelení výsledku hospodárenia - straty za účtovné obdobie 2013 rozhodne valné zhromaždenie.

Zostavené: 22.3.2013

Podpis štatutárneho orgánu:

JUDr. Juraj Vrábek

Podpis osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva a osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky:

JUDr. Juraj Vrábek