

POZNÁMKY

individuálnej účtovnej závierky
zostavenej k 30.04.2014

v ☐ - eurocentoch

☒ - celých eurách *)

Za obdobie od **mesiac** **rok**

mesiac **rok**

Za bezprostredne **mesiac** **rok**
predchádzajúce obdobie od

mesiac **rok**

Dátum vzniku účtovnej jednotky

Účtovná závierka:*)

☒ - riadna
☐ - mimoriadna
☐ - priebežná

Účtovná závierka:*)

☒ - zostavená
☐ - schválená

IČO

DIČ

Kód SK NACE

. .

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

E H L R e a l E s t a t e S l o v a k i a s . r . o .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

V A J N O R S K Á

Číslo

PSČ

Názov obce

B R A T I S L A V A

Číslo telefónu

/

Číslo faxu

/

E-mailová adresa

Zostavené dňa: 21.7.2014	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 krížikom ☒

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE**1. ZÁKLADNÉ ÚDAJE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE**

Účtovná jednotka EHL Real Estate Slovakia s.r.o. (ďalej len „Spoločnosť“) je spoločnosť s ručením obmedzeným so sídlom Vajnorská 100, 831 04 Bratislava. Založená bola dňa 9. októbra 2006 spoločenskou zmluvou. Deň vzniku je 30. novembra 2006, IČO 36 704 709. Spoločnosť je zapísaná v Obchodnom registri Okresného súdu Bratislava I, oddiel Sro, vložka č. 43313/B.

2. HLAVNÉ ČINNOSTI SPOLOČNOSTI

- kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod),
- kúpa tovaru na účely jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod),
- reklamná a propagačná činnosť,
- prenájom nehnuteľností, bytových a nebytových priestorov, ak sa popri prenájme poskytujú iné než základné služby spojené s prenájomom,
- prevádzkovanie garáží a odstavných plôch pre motorové vozidlá, ak garáže alebo odstavné plochy slúžia na umiestnenie najmenej piatich vozidiel patriacich iným osobám než vlastníkovi alebo nájomcovi nehnuteľností,
- prenájom stavebných strojov a zariadení,
- leasingová činnosť v rozsahu voľnej živnosti,
- sprostredkovateľská činnosť v rozsahu voľnej živnosti,
- podnikateľské poradenstvo v rozsahu voľnej živnosti,
- prieskum trhu,
- inžinierska činnosť – obstarávateľská činnosť v stavebníctve,
- sprostredkovanie predaja, prenájmu a kúpy nehnuteľností (realitná činnosť).

3. POČET PRACOVNÍKOV

Informácie o počte pracovníkov v bežnom a predchádzajúcom účtovnom období je uvedený v tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	17	21
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	18	20
Počet vedúcich zamestnancov	2	1

4. RUČENIE ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.

5. PRÁVNÝ DÔVOD ZOSTAVENIA ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Spoločnosť zostavuje účtovnú závierku podľa § 17 ods. 6 Zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov ako riadnu účtovnú závierku za účtovné obdobie od 1. januára 2014 do 30. apríla 2014 z dôvodu prechodu na hospodársky rok. Účtovná závierka spoločnosti bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania účtovnej jednotky.

6. DÁTUM SCHVÁLENIA ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY ZA BEZPROSTREDNE PREDCHÁDZAJÚCE ÚČTOVNÉ OBDOBIE

Účtovná závierka Spoločnosti zostavená za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie, k 31.12.2013, bola schválená valným zhromaždením, v súlade s Obchodným zákonníkom, dňa 18. marca 2014.

7. SCHVÁLENIE AUDÍTORA

Spoločnosť nemá povinnosť overenia účtovnej závierky audítorom.

B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY**1. INFORMÁCIE O ŠTATUTÁROCH SPOLOČNOSTI A ČLENOCH INÝCH ORGÁNOV SPOLOČNOSTI**

Meno a priezvisko	pozícia / orgán spoločnosti	od	do
Richard Hay	konateľ	1.7.2010	trvá
Dipl. Ing. Jan Chaloupka	konateľ	18.3.2014	trvá
Dariusz Rudzinski	konateľ	18.3.2014	trvá
Jörg Bitzer	konateľ	15.8.2011	18.3.2014
Paul Belaj	prokurista	10.7.2009	18.3.2014

V mene spoločnosti konajú a spoločnosť navonok zastupujú dvaja konatelia spoločne alebo jeden konateľ s jedným prokuristom.

2. ŠTRUKTÚRA SPOLOČNÍKOV

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
Immofinanz Advice GmbH	5 025	75,00%	75,00%	75,00%
GENA SIEBEN Immobilienholding GmbH	1 675	25,00%	25,00%	25,00%
Spolu	6 700	100,00%	100,00%	100,00%

Počas účtovného obdobia došlo k zmenám v štruktúre spoločníkov. Zmeny sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Spoločník, akcionár do dňa zmeny v štruktúre spoločníkov, akcionárov		Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
Spoločník, akcionár	Dátum zmeny	absolútne	v %		
a	b	c	d	e	f
EHL Immobilien GmbH	18.3.2014	5 695	85,00%	85,00%	-
EHL Investment Consulting GmbH	18.3.2014	1 005	15,00%	15,00%	-
Spolu	x	6 700	100,00%	100,00%	-

C. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Spoločnosť sa zahrňa do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti IMMOFINANZ AG. Konsolidovanú účtovnú závierku koncernu zostavuje spoločnosť IMMOFINANZ AG, Wienerbergstraße 11, 1100 Viedeň, Rakúsko. Túto konsolidovanú účtovnú závierku je možné dostať priamo v sídle uvedenej spoločnosti.

D., E. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH**1. VÝCHODISKÁ PRE ZOSTAVENIE ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY**

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania Spoločnosti. Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované.

2. ZMENY ÚČTOVNÝCH ZÁSAD

Počas účtovného obdobia nedošlo k zmene účtovných zásad.

3. SPÔSOB OCENENIA JEDNOTLIVÝCH ZLOŽIEK MAJETKU A ZÁVÄZKOV**a) Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou**

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

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení majetku do používania.

Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je nižšia ako 2 400 EUR a zároveň vyššia ako 100 EUR, sa eviduje v operatívnej evidencii a účtuje sa na ľarchu účtu 518 - Ostatné služby (§ 13 ods. 3 Postupov účtovania).

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

Druh dlhodobého nehmotného majetku	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Sadzba ročného odpisu
softvér	4	lineárna	1/4

b) Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou

Spoločnosť nevytvára dlhodobý nehmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou.

c) Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom

Spoločnosť neeviduje dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom.

d) Dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou

Dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou sa oceňuje obstarávacou 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 hmotného majetku do používania. Súčasťou obstarávacej ceny nie sú realizované kurzové rozdiely, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do používania.

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebovania. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení majetku do používania.

Náklady na rozšírenie, modernizáciu a rekonštrukciu, vedúce k zvýšeniu výkonnosti, kapacity alebo účinnosti v úhrnnej hodnote viac ako 1 700 EUR pri jednotlivom majetku za bežné účtovné obdobie, zvyšujú obstarávaciu cenu dlhodobého hmotného majetku. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je nižšia ako 1 700 EUR a zároveň vyššia ako 100 EUR, sa eviduje v operatívnej evidencii a pri uvedení do používania je v plnej výške preúčtovaný do nákladov (§ 13 ods. 7 Postupov účtovania). Pozemky sa neodpisujú.

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

Druh dlhodobého hmotného majetku	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Sadzba ročného odpisu
stroje, prístroje a zariadenia	4	lineárna	1/4
inventár	4	lineárna	1/4
inventár	6	lineárna	1/6

e) Dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou

Spoločnosť nevytvára dlhodobý hmotný majetok vlastnou činnosťou.

f) Dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom

Spoločnosť neeviduje dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom.

g) Dlhodobý finančný majetok

Spoločnosť neeviduje dlhodobý finančný majetok.

h) Zásoby obstarané kúpou

Spoločnosť neeviduje zásoby obstarané kúpou.

i) Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou

Spoločnosť nevytvárala zásoby vlastnou činnosťou.

j) Zásoby obstarané iným spôsobom

Spoločnosť neeviduje zásoby obstarané iným spôsobom.

k) Zákazková výroba a zákazková výstavba nehnuteľností určenej na predaj

Spoločnosť neúčtuje o zákazkovej výrobe.

l) Pohľadávky

Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou, postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou, t. j. vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Toto ocenenie sa znižuje o pochybné a nevymožiteľné pohľadávky.

m) Finančné účty

Finančné účty tvorí peňažná hotovosť, ceniny a zostatky na bankových účtoch. Oceňujú sa menovitou hodnotou.

n) Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy

Spoločnosť účtuje na účtoch časového rozlíšenia v súlade so zásadou o účtovaní nákladov a výnosov do obdobia, s ktorým časovo a vecne súvisia, ide o anticipatívne a tranzitívne položky časového rozlíšenia. Oceňujú sa menovitou hodnotou.

o) Rezervy

Spoločnosť tvorí rezervy (§ 26 Zákona 431/2002 Z. z. o účtovníctve) na predpokladané riziká, straty a zníženia hodnoty súvisiace so záväzkami s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku. Tvorba rezerv sa účtuje na vecne príslušný nákladový účet. Použitie rezerv a tiež rozpustenie rezervy z dôvodu neopodstatnenosti sa účtuje ako zníženie vecne príslušného nákladového účtu, na ktorom bola rezerva vytvorená.

p) Záväzky

Záväzky (vrátane úverov a výpomocí) sú ocenené v ich menovitej hodnote. Záväzky pri ich prevzatí sa oceňujú obstarávacou cenou. Ak sa pri inventarizácii záväzkov zistí, že suma záväzkov je iná ako ich výška v účtovníctve, uvedú sa záväzky v účtovníctve aj v účtovnej závierke v tomto zistenom ocenení.

q) Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy

Spoločnosť účtuje na účtoch časového rozlíšenia v súlade so zásadou o účtovaní nákladov a výnosov do obdobia, s ktorým časovo a vecne súvisia, ide o anticipatívne a tranzitívne položky časového rozlíšenia. Oceňujú sa menovitou hodnotou.

r) Deriváty, majetok a záväzky zabezpečené derivátmi

Spoločnosť neúčtovala v priebehu účtovného obdobia o derivátoch a tiež nemá derivátmi zabezpečený majetok alebo záväzky.

s) Prenajatý majetok a majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci

Spoločnosť účtuje pri prenajatom majetku (operatívny prenájom) nájomné súvisiace s bežným obdobím priamo do nákladov v zmysle časovej a vecnej súvislosti.

Spoločnosť neúčtuje o majetku prenajímanom na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci (finančný leasing).

t) Majetok obstaraný v privatizácii

Spoločnosť neúčtuje o majetku obstaranom v privatizácii.

u) Daň z príjmov

Splatná daň z príjmov sa vypočíta zo základu dane z príjmov a sadzby ustanovenej Zákomom o daniach z príjmov.

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

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

F. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY**1. DLHODOBÝ NEHMOTNÝ MAJETOK**

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku od 1.1.2014 do 30.04.2014 a za bezprostredne predchádzajúce obdobie je uvedený v nasledujúcich tabuľkách:

a) Prehľad dlhodobého nehmotného majetku

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		24 524						24 524
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	24 524	0	0	0	0	0	24 524
Oprávk								
Stav na začiatku účtovného obdobia		21 459						21 459
Prírastky		2 052						2 052
Úbytky								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	23 511	0	0	0	0	0	23 511
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								0
Prírastky								0
Úbytky								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	3 065	0	0	0	0	0	3 065
Stav na konci účtovného obdobia	0	1 013	0	0	0	0	0	1 013

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		24 524						24 524
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	24 524	0	0	0	0	0	24 524
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		15 328						15 328
Prírastky		6 131						6 131
Úbytky								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	21 459	0	0	0	0	0	21 459
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								0
Prírastky								0
Úbytky								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	9 196	0	0	0	0	0	9 196
Stav na konci účtovného obdobia	0	3 065	0	0	0	0	0	3 065

b) Prehľad poistenia dlhodobého nehmotného majetku

Spoločnosť nemá dlhodobý nehmotný majetok poistený.

c) Záložné právo a obmedzené právo k dlhodobému nehmotnému majetku

Spoločnosť nemá vo svojej evidencii dlhodobý nehmotný majetok, ku ktorému je zriadené záložné právo.

d) Opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku

Spoločnosť nemá vo svojej evidencii nehmotný majetok, ku ktorému tvorila opravné položky.

e) Dlhodobý nehmotný majetok používaný Spoločnosťou, ale nezapísaný v katastri nehnuteľností

Spoločnosť nemá vo svojej evidencii dlhodobý nehmotný majetok, ktorý používa, ale vlastnícke právo nie je zapísané v katastri nehnuteľností.

2. DLHODOBÝ HMOTNÝ MAJETOK**a) Prehľad dlhodobého hmotného majetku**

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku od 1.1.2014 do 30.04.2014 a za bezprostredne predchádzajúce obdobie je uvedený v nasledujúcich tabuľkách:

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 preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia			74 879						74 879
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	74 879	0	0	0	0	0	74 879
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia			49 837						49 837
Prírastky			5 444						5 444
Úbytky									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	55 281	0	0	0	0	0	55 281
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									0
Prírastky									0
Úbytky									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	25 042	0	0	0	0	0	25 042
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	19 598	0	0	0	0	0	19 598

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce 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 preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia			77 349						77 349
Prírastky									0
Úbytky			2 470						2 470
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	74 879	0	0	0	0	0	79 819
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia			35 670						35 670
Prírastky			16 637						16 637
Úbytky			2 470						2 470
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	49 837	0	0	0	0	0	54 777
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									0
Prírastky									0
Úbytky									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	41 679	0	0	0	0	0	41 679
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	25 042	0	0	0	0	0	25 042

b) Prehľad poistenia dlhodobého hmotného majetku

Spoločnosť má uzatvorené povinné zmluvné poistenie a havarijné poistenie osobného vozidla.

c) Záložné právo a obmedzené právo k dlhodobému hmotnému majetku

Spoločnosť nemá vo svojej evidencii hmotný majetok, ku ktorému je zriadené záložné právo.

d) Opravné položky k dlhodobému hmotnému majetku

Spoločnosť nemá vo svojej evidencii hmotný majetok, ku ktorému tvorila opravné položky.

e) Prenajatý dlhodobý hmotný majetok vykazovaný ako vlastný majetok

Spoločnosť nemá vo svojej evidencii prenájatý majetok, ktorý vykazuje ako vlastný.

3. DLHODOBÝ FINANČNÝ MAJETOK

Spoločnosť neeviduje dlhodobý finančný majetok.

4. ZÁSoby

Spoločnosť neeviduje žiadne zásoby.

5. ZÁKAZKOVÁ VÝROBA

Spoločnosť neúčtuje o zákazkovej výrobe.

6. POHLÁDÁVKY**a) Opravné položky k pohľadávkam**

Spoločnosť tvorila v minulých účtovných obdobiach opravné položky k pohľadávkam. Dôvodom ich tvorby bol predpoklad nevrátenia zahraničnej DPH z Maďarska za rok 2011 a 2012. K 31. 12. 2013 bola opravná položka zrušená z dôvodu zániku opodstatnenosti.

Vývoj opravných položiek je zobrazený v tabuľkách:

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

Pohľadávky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účt.	Stav na OP konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku					0
Pohľadávky voči dcérskej ÚJ a materskej ÚJ					0
Ostatné pohľadávky v rámci konsol. celku					0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					0
Iné pohľadávky	45 289		45 289		0
Pohľadávky spolu	45 289	0	45 289	0	0

b) Veková štruktúra pohľadávok

Veková štruktúra pohľadávok bežného účtovného obdobia:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			0
Pohľadávky voči dcérskej ÚJ a materskej ÚJ			0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Iné pohľadávky	1 584		1 584
Dlhodobé pohľadávky spolu	1 584	0	1 584
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	110 550	113 552	224 102
Pohľadávky voči dcérskej ÚJ a materskej ÚJ			0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Sociálne poistenie			0
Daňové pohľadávky a dotácie	4 309		4 309
Iné pohľadávky	3 083		3 083
Krátkodobé pohľadávky spolu	117 942	113 552	231 494

Veková štruktúra pohľadávok bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			0
Pohľadávky voči dcérskej ÚJ a materskej ÚJ			0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Iné pohľadávky	148		148
Dlhodobé pohľadávky spolu	148	0	148
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	282 398	81 411	363 809
Pohľadávky voči dcérskej ÚJ a materskej ÚJ			0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Sociálne poistenie			0
Daňové pohľadávky a dotácie	13 769		13 769
Iné pohľadávky	2 595		2 595
Krátkodobé pohľadávky spolu	298 762	81 411	380 173

Štruktúra pohľadávok podľa zostatkovej doby splatnosti:

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Pohľadávky po lehote splatnosti	113 552	81 411
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka	117 942	298 762
Krátkodobé pohľadávky spolu	231 494	380 173
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti 1 až 5 rokov	1 584	148
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako 5 rokov		
Dlhodobé pohľadávky spolu	1 584	148

c) Pohľadávky zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

Spoločnosť nemá pohľadávky zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia. Spoločnosť nemá zaťažené pohľadávky.

d) Odložená daňová pohľadávka

Odložené daňové pohľadávky účtované spoločnosťou vznikli ako dočasný rozdiel z tvorby nedaňovej rezervy na pokuty z poisťovní.

Prehľad odloženej daňovej pohľadávky je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Beprostdredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	0	-6 529
odpočítateľné		6 529
zdaniteľné		
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	7 200	7 200
odpočítateľné		-7 200
zdaniteľné	7 200	
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	22	22
Odložená daňová pohľadávka	1 584	148
Uplatnená daňová pohľadávka	0	-8 683
Zaučtovaná ako zníženie nákladov		-8 683
Zaučtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	x	x
Zmena odloženého daňového záväzku	x	x
Zaučtovaná ako náklad		
Zaučtovaná do vlastného imania		

7. FINANČNÉ ÚČTY

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

Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov je uvedený v tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	4 777	5 868
Bežné bankové účty	155 855	3 984
Bankové účty termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	160 632	9 852

8. KRÁTKODOBÝ FINANČNÝ MAJETOK

Spoločnosť nemá krátkodobý finančný majetok.

9. ČASOVÉ ROZLIŠENIE

Významné položky časového rozlíšenia na strane aktív súvahy:

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhod., z toho:	0	0
Náklady budúcich období krátkod., z toho:	4 383	1 085
poistenie vozidla	974	174
predplatné časopisov	542	581
podpora softvéru	918	
správa webových stránok a antivírus	787	92
členstvo v ICSC	333	
poplatok na konferencie v 5/2014	680	
koncesionársky poplatok	149	
telefónne poplatky		238
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Príjmy budúcich období krátkod., z toho:	58 217	0
odhad na výnosy - elektrina	45 220	
odhad na výnosy - energy profit fee	12 997	

10. MAJETOK PRENAJATÝ FORMOU FINANČNÉHO PRENÁJMU

Spoločnosť nemá majetok prenájatý formou finančného prenájmu.

G. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY**1. VLASTNÉ IMANIE**

Informácie o vlastnom imaní sú uvedené v časti B a P poznámok.

2. INFORMÁCIE O ROZDELENÍ ZISKU ALEBO VYSPORIADANÍ ÚČTOVNEJ STRATY

Spoločnosť v predchádzajúcom účtovnom období hospodárila so ziskom. Údaje o rozdelení zisku predošlého účtovného obdobia sú uvedené v tabuľke:

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce obdobie
Účtovný zisk	105 588
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	6
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	105 582
Iné	
Spolu	105 588

3. REZERVY

Prehľad o rezervách za bežné účtovné obdobie je uvedený v tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	7 200	0	0	0	7 200
pokuta zo ZP a SP	7 200				7 200
					0
Krátkodobé rezervy, z toho:	18 318	49 986	18 318	0	49 986
nevyčerpané dovolenky a poisťné	12 718	2 814	12 718		2 814
elektrina		45 220			45 220
daňové poradenstvo	2 600	970	2 600		970
spracovanie miezd		622			622
právne služby		360			360
audit	3 000		3 000		0
					0

Predpokladané použitie uvedených rezerv je v priebehu bezprostredne nasledujúceho účtovného obdobia.

Prehľad o rezervách za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v tabuľke:

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	7 200	0	0	7 200
pokuta od ZP a SP		7 200			7 200
					0
Krátkodobé rezervy, z toho:	28 856	18 318	28 856	0	18 318
audit a daňové poradenstvo	7 450	5 600	7 450		5 600
nevyčerpané dovolenky a poistné	21 406	12 718	21 406		12 718
					0

Všetky krátkodobé rezervy z predchádzajúceho účtovného obdobia boli použité v bežnom účtovnom období.

4. ZÁVÄZKY

a) Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti

Štruktúra záväzkov (okrem bankových úverov) podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedená v tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Záväzky po lehote splatnosti	98 585	
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka vrátane	90 649	280 146
Krátkodobé záväzky spolu	189 234	280 146
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti 1 rok až 5 rokov	3 654	749
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad 5 rokov		
Dlhodobé záväzky spolu	3 654	749

b) Záväzky zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

Spoločnosť nemá záväzky zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia.

c) Odložený daňový záväzok

Odložené daňové záväzky účtované Spoločnosťou vznikli ako dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou dlhodobého majetku jeho daňovou základňou.

Prehľad odloženého daňového záväzku je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Beprostone predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	-10 333	0
odpočítateľné	10 333	
zdaniteľné		
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	0	0
odpočítateľné		
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	22	22
Odložená daňová pohľadávka	x	x
Uplatnená daňová pohľadávka	x	x
Zaučtovaná ako zníženie nákladov		
Zaučtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	2 273	0
Zmena odloženého daňového záväzku	837	
Zaučtovaná ako náklad	837	
Zaučtovaná do vlastného imania		

5. SOCIÁLNY FOND

Spoločnosť tvorí sociálny fond v zákonom stanovenej výške 0,6 % z úhrnu hrubých miezd vyplatených zamestnancom. Prehľad tvorby a čerpania sociálneho fondu je uvedený v tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	749	876
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	904	3 275
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	904	3 275
Čerpanie sociálneho fondu	272	3 402
Konečný zostatok sociálneho fondu	1 381	749

6. VYDANÉ DLHOPISY

Spoločnosť neemitovala vlastné dlhopisy.

7. BANKOVÉ ÚVERY, PÔŽIČKY A KRÁTKODOBÉ FINANČNÉ VÝPOMOCI

a) Bankové úvery

Spoločnosť má záväzky voči banke z dôvodu používania kreditnej karty.

Názov položky	Mena	Úrok p.a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v prísl. mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v prísl. mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé bankové úvery					
Krátkodobé bankové úvery					
kreditná karta	EUR	19%	21.5.2014	2 827	
prečerpanie bežného účtu	EUR	-	-	40	

b) Pôžičky a krátkodobé finančné výpomoci

Štruktúra pôžičiek a krátkodobých finančných výpomocí je uvedená v tabuľke:

Názov položky	Mena	Úrok p.a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v prísl. mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v prísl. mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé pôžičky					
Krátkodobé pôžičky					
Krátkodobé finančné výpomoci					
POLUS Tower 2, a.s.		-	neurčený	150 000	

8. ČASOVÉ ROZLIŠENIE

Významné položky časového rozlíšenia na strane pasív súvahy:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	221	0
výdavky na taxi platené kreditnou kartou	134	
občerstvenie platené kreditnou kartou	87	
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0

9. DERIVÁTY

Spoločnosť nepoužíva finančné deriváty pri svojej bežnej činnosti.

10. MAJETOK PRENAJATÝ FORMOU FINANČNÉHO PRENÁJMU

Spoločnosť nemala majetok prenájatý formou finančného prenájmu.

H. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH**1. TRŽBY ZA VLASTNÉ VÝKONY A TOVAR**

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa jednotlivých segmentov, t. j. podľa typov výrobkov a služieb a podľa hlavných teritórií sú uvedené v tabuľke:

Oblasť odbytu	Tržby za elektrinu		Management service fees		Ref. nákladov na správu budovy	
	bežné účtovné obdobie	bezprostrostr. predchádzajúce účt. obdobie	bežné účtovné obdobie	bezprostrostr. predchádzajúce účt. obdobie	bežné účtovné obdobie	bezprostrostr. predchádzajúce účt. obdobie
a	b	c	d	e	f	g
Slovenská republika	205 621		215 787	764 061	165 549	1 898 424
Rumunsko			59 635	144 703		
Poľsko				111 442		
Spolu	205 621	0	275 422	1 020 206	165 549	1 898 424

2. ZMENA STAVU VLASTNEJ VÝROBY

Spoločnosť neprevádzkuje vlastnú výrobu, pri ktorej vznikajú vnútroorganizačné zásoby.

3. AKTIVÁCIA NÁKLADOV, VÝNOSY Z HOSPODÁRSKEJ ČINNOSTI, FINANČNEJ ČINNOSTI A MIMORIADNEJ ČINNOSTI

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	0	0
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	532	1 421
výnosy - zahraničná DPH	511	1 392
ostatné	21	29
Finančné výnosy, z toho:	4	14
Kurzové zisky, z toho:	0	3
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	-	-
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	4	11
výnosové úroky	4	11
Mimoriadne výnosy, z toho:	0	0

4. ČISTÝ OBRAT

Čistý obrat Spoločnosti je uvedený v tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	646 592	2 908 045
Tržby za tovar		
Výnosy zo zakázky		
Výnosy z nehnuteľností na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	536	
Čistý obrat celkom	647 128	2 908 045

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 je uvedený v tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady na poskytnuté služby, z toho:	65 427	385 522
<i>Náklady voči audítorovi, audit. spoločnosti, z toho:</i>	<i>8 282</i>	<i>7 625</i>
náklady na overenie indiv. účtovnej závierky	3 017	5 025
iné uisťovacie auditorské služby		
súvisiace auditorské služby		
daňové poradenstvo	2 665	2 600
ostatné neauditorské služby	2 600	
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	<i>57 145</i>	<i>377 897</i>
opravy a udržiavanie	511	1 828
cestovné	9 349	25 379
náklady na reprezentáciu	3 394	11 997
správa nehnuteľností		66 109
náklady spojené s marketingom	6 254	21 877
leasing, speciality leasing		17 557
servisné IT práce	9 758	
náklady vlastníka		233 150
telefónne služby, internet	4 246	
prenájom office, kopírky	13 607	
právne služby	10 026	
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	8 898	-11 580
dane a poplatky	146	541
odpisy dlhod. hmotného a nehmotného majetku	7 496	22 768
tvorba a zúčt. opravnej položky k pohľadávkam		-45 289
zahraničná DPH	1 256	2 916
pokuty a penále		7 484
Finančné náklady, z toho:	750	1 613
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>190</i>	<i>39</i>
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	63	0
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>560</i>	<i>1 574</i>
bankové poplatky	560	1 574
Mimoriadne náklady, z toho:	0	0

J. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

1. ODLOŽENÁ DAŇ Z PRÍJMOV

Informácie o odloženej daňovej pohľadávke sú uvedené v časti G bod 6 písmeno c) a o odloženom daňovom záväzku v časti F bod 4 písmeno c).

Spoločnosť k odloženým daniam uvádza nasledujúce údaje:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov		-7
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov		
Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala		
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach		
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka		
Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov		

2. TRANSFORMÁCIA ÚČTOVNÉHO VÝSLEDKU HOSPODÁRENIA NA ZÁKLAD DANE

Prevod od teoretickej dane z príjmov k vykázanej dani z príjmov je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	86 273	x	x	144 343	x	x
teoretická daň	x	18 980	22,00%	x	33 199	23,00%
Daňovo neuznané náklady	6 358	1 399	1,62%	31 694	7 290	5,05%
Výnosy nepodliehajúce dani	6 053	1 332	1,54%	45 300	10 419	7,22%
Umorenie daňovej straty			0,00%			0,00%
Iné			0,00%		2	0,00%
Spolu	86 578	19 047	22,08%	130 737	30 072	20,83%
Splatná daň z príjmov	x	19 047	22,08%	x	30 072	20,83%
Odložená daň z príjmov	x	837	0,97%	x	8 683	6,02%
Celková daň z príjmov	x	19 884	23,05%	x	38 755	26,85%

K. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

1. NAJATÝ MAJETOK

Spoločnosť má v nájme hnuteľný majetok formou operatívneho nájmu. Informácie o prenajatom majetku sú uvedené v nasledujúcich tabuľkách:

druh majetku v operatívnom nájme	nájomná zmluva uzatvorená do:
digitálne multifunkčné zariadenie SHARP s príslušenstvom	31.10.2014

Spoločnosť nemá v nájme hnuteľný majetok formou finančného prenájmu.

Spoločnosť nemá v nájme nehnuteľný majetok.

2. PRENAJATÝ MAJETOK

Spoločnosť neeviduje na podsúvahových účtoch majetok prenášaný účtovným jednotkám alebo tretím osobám.

3. PREHĽAD O PODSÚVAHOVÝCH POLOŽKÁCH

Spoločnosť neeviduje položky na podsúvahových účtoch.

L. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A PASÍVACH

1. PODMIENENÉ ZÁVÄZKY

Spoločnosť neeviduje podmienené záväzky.

2. OSTATNÉ FINANČNÉ POVINNOSTI

Spoločnosť neeviduje ostatné finančné povinnosti, ktoré sa nesledujú v bežnom účtovníctve a neuvádzajú v súvahe.

3. PODMIENENÝ MAJETOK

Spoločnosť neeviduje položky podmieneného majetku.

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

Prehľad o príjmoch a výhodách členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky je uvedený v tabuľke:

Názov položky	Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov			Hodnota príjmu, výhody bývalých členov orgánov		
	b			c		
	štatutárnych	dozorných	iných	štatutárnych	dozorných	iných
	Časť 1 - Bežné účtovné obdobie			Časť 1 - Bežné účtovné obdobie		
a	Časť 2- Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie			Časť 2- Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
Peňažné príjmy	56 000			105 582		
					144 429	147 369
Nepeňažné príjmy						
Peňažné preddavky						
Nepeňažné preddavky						
Posytnuté úvery						
Poskytnuté záruky						
Iné						

N. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

a) Transakcie so spriaznenými osobami

Spoločnosť uskutočnila v priebehu účtovného obdobia transakcie so spriaznenými osobami (okrem transakcií s materskou účtovnou jednotkou a dcérskymi účtovnými jednotkami). Údaje o transakciách so spriaznenými osobami (okrem transakcií s materskou účtovnou jednotkou a dcérskymi účtovnými jednotkami) sú uvedené v tabuľke:

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d
EHL Real Estate Romania Srl - management service fees	03	59 635	144 703
POLUS, a.s. - refaktúracia prevádzkových nákladov	03	138 481	
POLUS, a.s. - refaktúracia elektriny	02	160 401	
POLUS, a.s. - management service fees	03	196 515	
POLUS Tower 2, a.s. - management service fees	03	41 722	
POLUS Tower 2, a.s. - refaktúracia prevádzkových nákladov	03	26 139	
POLUS Tower 2, a.s. - prijatá finančná výpomoc	09	150 000	
POLUS, a.s. - elektrina	01	160 401	
POLUS, a.s. - nájomné a prevádzkové náklady office	03	12 713	
EHL Real Estate Poland Sp. Z o.o. - service group fees	03		111 442
EHL Asset Management GmbH - management service fees	03		26 997
EHL Real Estate Hungary Kft - refaktúracia prevádzkových nákladov	03		41 655
EHL Real Estate Romania Srl - refaktúracia prevádzkových nákladov	03		1 575

b) Transakcie s materskou účtovnou jednotkou a dcérskymi účtovnými jednotkami

Spoločnosť uskutočnila v priebehu sledovaného obdobia transakcie s materskou spoločnosťou. Údaje o transakciách s materskou spoločnosťou sú uvedené v tabuľke:

Dcérska účtovná jednotka/ Materská účtovná jednotka	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d
<i>Materská účtovná jednotka:</i>			
EHL Immobilien GmbH - management services	03		36 987

Kód druhu obchodu	Druh obchodu:
01	kúpa
02	predaj
03	poskytnutie služby
04	obchodné zastúpenie
05	licencia
06	transfer
07	know-how
08	úver, pôžička
09	výpomoc
10	záruka
11	iný obchod

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

Po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky nenastali žiadne udalosti, ktoré by mali významný vplyv na verné zobrazenie skutočnosti, ktoré sú predmetom účtovníctva.

P. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu bežného účtovného obdobia a bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia je uvedený v tabuľkách:

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	6 700				6 700
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					0
Zmena základného imania					0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					0
Emisné ážio					0
Ostatné kapitálové fondy					0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					0
Oceňovacie rozdiely z kapitalových účastín					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					0
Zákonný rezervný fond	664			6	670
Nedeliteľný fond					0
Štatutárne fondy a ostatné fondy					0
Nerozdelený zisk minulých rokov					0
Neuhrazená strata minulých rokov					0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	105 588	66 389	-105 582	-6	66 389
Vyplatené dividendy		105 582	-105 582		0
Ostatné položky vlastného imania					0
Účet 491 - vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					0
Vlastné imanie celkom	112 952	171 971	-211 164	0	73 759

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	6 639			61	6 700
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					0
Zmena základného imania		61		-61	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					0
Emisné ážio					0
Ostatné kapitálové fondy	201 859		-201 859		0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					0
Oceňovacie rozdiely z kapitalových účastín					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					0
Zákonný rezervný fond	664				664
Nedeliteľný fond					0
Štatutárne fondy a ostatné fondy					0
Nerozdelený zisk minulých rokov			-37 748	37 748	0
Neuhrazená strata minulých rokov	-127 726			127 726	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	165 474	105 588		-165 474	105 588
Vyplatené dividendy					0
Ostatné položky vlastného imania					0
Účet 491 - vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					0
Vlastné imanie celkom	246 910	105 649	-239 607	0	112 952

T. PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Spoločnosť nezostavuje prehľad peňažných tokov, nakoľko nemá povinnosť overenia účtovnej závierky audítorom.

U., V. INFORMÁCIE O SPOLOČNOSTI PODĽA § 21 ods. 9 zákona

Spoločnosť nie je spoločnosťou, ktorej činnosť je zaradená do kategórie priemyselnej výroby podľa osobitného predpisu a ktorých čistý obrat za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie bol väčší ako 250 000 000 EUR.

W. INFORMÁCIE O SPOLOČNOSTI S VÝLUČNÝM PRÁVOM

Spoločnosti nie je udelené výlučné právo alebo osobitné právo alebo právo poskytovať služby vo verejnom záujme, pričom prijímajú náhradu za túto činnosť v akejkoľvek forme.