

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

S T O P . S H O P . R u ž o m b e r o k s . r . o .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

V a j n o r s k á

Číslo

1 0 0 / B

PSČ

8 3 1 0 4

Názov obce

B r a t i s l a v a

Číslo telefónu

0 2 / 4 9 2 0 3 9 1 5

Číslo faxu

/

E-mailová adresa

Zostavené dňa: 20.6.2014	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 STOP.SHOP.Ružomberok s.r.o. (ďalej len „Spoločnosť“) je spoločnosť s ručením obmedzeným so sídlom Vajnorská 100/B, 831 04 Bratislava. Založená bola dňa 19. februára 2007 spoločenskou zmluvou vo forme notárskej zápisnice. Deň vzniku je 12. marca 2007. IČO 36 750 212. Spoločnosť je zapísaná v Obchodnom registri Okresného súdu Bratislava I, oddiel Sro, vložka č. 44983/B.

2. HLAVNÉ ČINNOSTI SPOLOČNOSTI

- Kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod).
- Kúpa tovaru na účely jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod).
- Prenájom nehnuteľností, bytových a nebytových priestorov spojený s poskytovaním iných než základných služieb spojených s prenájomom – obstarávateľské služby.
- Prenájom hnuteľných vecí v rozsahu voľnej živnosti.
- Podnikateľské poradenstvo v rozsahu voľnej živnosti.
- Reklamná a propagačná činnosť.
- Prieskum trhu.
- Technicko-organizačné zabezpečenie školení, kurzov a odborných seminárov v rozsahu voľnej živnosti.
- Vydavateľská činnosť v rozsahu voľnej živnosti.
- Sprostredkovateľská činnosť v rozsahu voľnej živnosti.
- Poskytovanie software – predaj hotových programov na základe zmluvy s autorom.
- Obstarávanie služieb spojených so správou nehnuteľností
- Činnosť organizačných, ekonomických a účtovných poradcov
- Kancelárske a sekretárske služby (vrátanie kopírovacích a rozmnožovacích služieb)
- Upratovacie práce
- Inžinierska činnosť – obstarávateľská činnosť v stavebníctve.

3. POČET PRACOVNÍKOV

Spoločnosť nemala žiadnych zamestnancov v bežnom ani v predchádzajúcom účtovnom období.

4. RUČENIE ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.

5. PRÁVNÝ DÔVOD ZOSTAVENIA ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Spoločnosť zostavuje túto účtovnú závierku podľa §17 ods. 6 Zákona 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov ako riadnu účtovnú závierku k poslednému dňu účtovného obdobia. 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 30.4.2013, bola schválená Valným zhromaždením, v súlade s Obchodným zákonníkom, dňa 24. októbra 2013.

7. SCHVÁLENIE AUDÍTORA

Spoločnosť nemá povinnosť overenia účtovnej závierky audítorom.

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

Meno a priezvisko	pozícia / orgán spoločnosti	od	do
Mag. (FH) Iris Gebhartl	konateľ	1.4.2009	trvá
Ing. Jan Chaloupka	konateľ	1.9.2010	trvá

Za spoločnosť koná konateľ v plnom rozsahu samostatne. Ak je vymenovaných viac konateľov, konajú za spoločnosť vždy dvaja konatelia spoločne. Pre platnosť písomného právneho úkonu za spoločnosť sa vyžaduje podpis konateľa pod napísané alebo vytlačené obchodné meno spoločnosti.

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
Stop Shop Slovakia I B.V.	3 320,00	50,00%	50,00%	50,00%
Stop Shop Slovakia II B.V.	3 320,00	50,00%	50,00%	50,00%
		0,00%		
		0,00%		
Spolu	6 640,00	100,00%	100,00%	100,00%

Počas účtovného obdobia nedošlo k zmenám v štruktúre akcionárov/spoločníkov.

C. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Spoločnosť sa zahŕňa 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. VÝCHODISKA 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.

2. ZMENY ÚČTOVNÝCH ZÁSAD

Počas účtovného obdobia nedošlo k zmenám v účtovných zásadách.

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.). Súčasťou obstarávacej ceny sú úroky z cudzích zdrojov, ktoré vzniknú do momentu uvedenia dlhodobého nehmotného majetku do používania.

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. V prípade neurčitej doby používania sa dlhodobý nehmotný majetok neodpisuje. Odpisovať sa začína v mesiaci, v ktorom bol dlhodobý nehmotný majetok uvedený do používania.

Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) je 2.400 EUR a nižšia, sa nezaraďuje do dlhodobého nehmotného majetku, účtuje sa na ľarchu účtu 518- Ostatné služby (§13 ods. 3 Postupov).

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 v mesiaci, v ktorom bol dlhodobý majetok uvedený do používania.

Náklady na rozšírenie, modernizáciu a rekonštrukciu, vedúce k zvýšeniu výkonnosti, kapacity alebo účinnosti v úhrnnej hodnote viac ako 1 700,00 EUR pri jednotlivom majetku za bežné účtovné obdobie, zvyšujú obstarávaciu cenu dlhodobého hmotného majetku. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) je 1.700 EUR a nižšia, sa nezaraďuje do dlhodobého hmotného majetku, ale pri zaradení do používania je v plnej výške preúčtovaný do nákladov (§13 ods. 7 Postupov). 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
Budova obchodného centra	20	lineárna	1/20

Spoločnosť stanovuje hodnotu dlhodobého hmotného majetku na základe znaleckého posudku spracovanými nezávislým externým znalcom. V prípade, že odhadovaná reálna hodnota nehnuteľnosti je nižšia ako zostatková účtovná hodnota ku koncu roka, spoločnosť vykáže opravnú položku v sume uvedeného rozdielu. V prípade že odhadovaná reálna hodnota nehnuteľnosti je vyššia ako zostatková účtovná hodnota ku koncu roka, vzniknutý pozitívny rozdiel sa neučtuje.

Znalecký posudok je stanovený výnosovou metódou. Príprava odhadu reálnej hodnoty nehnuteľnosti vyžaduje určitý stupeň úsudku. Existuje riziko, že budúce realizovateľné hodnoty investícií sa môžu líšiť od vykázaného ocenenia a tento rozdiel môže byť významný.

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 neučtuje 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, vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Toto ocenenie sa znižuje o pochybné a nevymožiteľné pohľadávky.

m) Krátkodobý finančný majetok

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotu.

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.

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 neúčtuje do výnosov, ale 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.

r) Deriváty, majetok a záväzky zabezpečené derivátmi

Deriváty sú ocenené v reálnej hodnote (tzv. fair value). Zmeny hodnoty derivátov sú účtované cez výkaz ziskov a strát.

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

Spoločnosť neúčtuje o prenajatom majetku (operatívny prenájom).

t) Majetok obstaraný v privatizácií

Spoločnosť neúčtuje o majetku obstaranom v privatizácií.

u) Daň z príjmov

Splatná daň z príjmov sa vypočíta zo základu dane z príjmov a sadzby ustanovenej Zákonom 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 nevyužité daňové 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**

Spoločnosť neeviduje dlhodobý nehmotný majetok.

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

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku od 1.5.2013 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	1 144 088,26	4 643 765,48							5 787 853,74
Prírastky									0,00
Úbytky									0,00
Presuny									0,00
Stav na konci účtovného obdobia	1 144 088,26	4 643 765,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 787 853,74
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		1 042 280,81							1 042 280,81
Prírastky		232 188,24							232 188,24
Úbytky									0,00
Stav na konci účtovného obdobia	0,00	1 274 469,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 274 469,05
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									0,00
Prírastky									0,00
Úbytky									0,00
Stav na konci účtovného obdobia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	1 144 088,26	3 601 484,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 745 572,93
Stav na konci účtovného obdobia	1 144 088,26	3 369 296,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 513 384,69

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	1 144 088,26	4 643 765,48							5 787 853,74
Prírastky									0,00
Úbytky									0,00
Presuny									0,00
Stav na konci účtovného obdobia	1 144 088,26	4 643 765,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 787 853,74
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		810 092,57							810 092,57
Prírastky		232 188,24							232 188,24
Úbytky									0,00
Stav na konci účtovného obdobia	0,00	1 042 280,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 042 280,81
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									0,00
Prírastky									0,00
Úbytky									0,00
Stav na konci účtovného obdobia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	1 144 088,26	3 833 672,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 977 761,17
Stav na konci účtovného obdobia	1 144 088,26	3 601 484,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 745 572,93

b) Prehľad poistenia dlhodobého hmotného majetku

Spoločnosť má dlhodobý hmotný majetok poistený v KOOPERATIVA poisťovňa, a.s. Vienna Insurance Group. Druh majetku, spôsob a výška poistenia sú uvedené v tabuľke:

Poistený majetok	Poistná suma	Poistná zmluva platná	
		od	do
majetok poisteného v rámci medzinárodného programu poistenia vedený v účtovnej evidencii poisteného	3 674 665,00 €	1.1.2014	31.12.2014

c) Záložné právo a obmedzené právo k dlhodobému hmotnému majetku

Hodnota dlhodobého hmotného majetku, ku ktorému je zriadené záložné právo, je uvedená v tabuľke:

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	4 513 384,69
Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	1 144 088,26

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 prenajatý majetok, ktorý vykazuje ako vlastný.

3. DLHODOBÝ FINANČNÝ MAJETOK**a) Prehľad dlhodobého finančného majetku**

Spoločnosť neeviduje dlhodobý finančný majetok.

4. ZÁSoby**a) Všeobecné informácie o zásobách**

Spoločnosť neeviduje žiadne zásoby.

5. ZÁKAZKOVÁ VÝROBA**a) Všeobecné údaje o zákazkovej výrobe**

Spoločnosť neúčtuje o zákazkovej výrobe.

b) Zákazková výstavba nehnuteľností

Spoločnosť v sledovanom období nerealizovala zákazkovú výstavbu nehnuteľností.

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

Spoločnosť netvorila v sledovanom období opravné položky k pohľadávkam.

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			0,00
Pohľadávky voči dcérskej ÚJ a materskej ÚJ			0,00
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			0,00
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeníu			0,00
Iné pohľadávky			0,00
Dlhodobé pohľadávky spolu	0,00	0,00	0,00
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	5 534,56	63,77	5 598,33
Pohľadávky voči dcérskej ÚJ a materskej ÚJ			0,00
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			0,00
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeníu			0,00
Sociálne poistenie			0,00
Daňové pohľadávky a dotácie			0,00
Iné pohľadávky			0,00
Krátkodobé pohľadávky spolu	5 534,56	63,77	5 598,33

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			0,00
Pohľadávky voči dcérskej ÚJ a materskej ÚJ			0,00
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			0,00
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeníu			0,00
Iné pohľadávky			0,00
Dlhodobé pohľadávky spolu	0,00	0,00	0,00
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	26 161,46		26 161,46
Pohľadávky voči dcérskej ÚJ a materskej ÚJ			0,00
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			0,00
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeníu			0,00
Sociálne poistenie			0,00
Daňové pohľadávky a dotácie			0,00
Iné pohľadávky			0,00
Krátkodobé pohľadávky spolu	26 161,46	0,00	26 161,46

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	63,77	
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka	5 534,56	26 161,46
Krátkodobé pohľadávky spolu	5 598,33	26 161,46
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti 1 až 5 rokov	143 451,35	153 810,55
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako 5 rokov		
Dlhodobé pohľadávky spolu	143 451,35	153 810,55

c) Pohľadávky zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

Pohľadávky sú zaťažené formou:

- Všetky pohľadávky vyplývajúce z uzavretých nájomných zmlúv sú zaťažené záložným právom v prospech HYPO Investmentbank AG ako forma zábezpeky dlhodobého bankového úveru.

Popis hodnoty predmetu a hodnoty pohľadávky zobrazuje nasledujúca tabuľka:

Opis predmetu záložného práva	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota predmetu	Hodnota pohľadávky
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia		
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	x	5 598,33
Hodnota pohľadávok, pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať	x	

d) Odložená daňová pohľadávka

Odložené daňové pohľadávky účtované spoločnosťou vznikli ako:

- Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou dlhodobého majetku jeho daňovou základňou z dôvodu z pozastavenia uplatňovania daňových odpisov do daňových výdavkov spoločnosti v bežnom účtovnom období
- Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a ich daňovou základňou z titulu úrokov z omeškania
- Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti

Prehľad odloženej daňovej pohľadávky je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Beprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	577 902,75	345 714,51
odpočítateľné	577 902,75	
zdaniteľné		345 714,51
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	1 651,58	0,00
odpočítateľné	1 651,58	
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	72 497,25	323 027,00
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	22,00%	23,00%
Odložená daňová pohľadávka	143 451,35	153 810,55
Uplatnená daňová pohľadávka	143 451,35	153 810,55
Zaučtovaná ako zníženie nákladov	-10 359,20	153 810,55
Zaučtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	x	x
Zmena odloženého daňového záväzku	x	x
Zaučtovaná ako náklad		
Zúčtovaná do vlastného imania		

7. FINANČNÉ ÚČTY

Ako finančné účty sú vykázané účty v bankách. Účty v bankách slúžia ako zábezpeka dlhodobého úveru od HYPO Investmentbank AG.

Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov je uvedený v tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny		
Bežné bankové účty	620 370,74	657 912,85
Bankové účty termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	620 370,74	657 912,85

8. KRÁTKODOBÝ FINANČNÝ MAJETOK

a) Prehľad krátkodobého finančného majetku

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:	0,00	0,00
ostatné nevýznamné položky		
Náklady budúcich období krátkod.,z toho:	4 468,91	1 947,59
Poistné	1 947,59	1 947,59
Daň z nehnuteľností	2 521,32	
ostatné nevýznamné položky		
Príjmy budúcich období dlhodobé,z toho:	0,00	0,00
ostatné nevýznamné položky		
Príjmy budúcich období krátkod., z toho:	0,00	2 166,51
Odhady na výnosy-prefakturovateľné prevádzkové náklady	0,00	2 166,51
ostatné nevýznamné položky		

10. MAJETOK PRENAJATÝ FORMOU FINANČNÉHO PRENÁJMU

Spoločnosť nemala 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	888,55
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	664,00
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	224,55
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	888,55

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:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
Krátkodobé rezervy, z toho:	2 497,17	2 482,32	-2 497,17	0,00	2 482,32
Audit	0,00				0,00
Energie (voda, elektrina, plyn)	0,00				0,00
Management fee	0,00				0,00
Úroky	0,00				0,00
ostatné	2 497,17	2 482,32	-2 497,17	0,00	2 482,32
					0,00
					0,00

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:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
Krátkodobé rezervy, z toho:	45 684,33	2 482,32	-29 080,25	-16 589,23	2 497,17
Audit					0,00
Energie (elektrina, voda, plyn)	5 346,17		-5 346,17		0,00
Management fee	39 074,75		-22 485,52	-16 589,23	0,00
Úroky	0,00				0,00
Ostatné	1 263,41	2 482,32	-1 248,56		2 497,17
					0,00
					0,00

Všetky 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
Závazky po lehote splatnosti	1 651,58	984,92
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka vrátane	2 226 171,24	2 389 912,14
Krátkodobé záväzky spolu	2 227 822,82	2 390 897,06
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti 1 rok až 5 rokov	12 969,63	
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad 5 rokov	287 949,54	274 405,74
Dlhodobé záväzky spolu	300 919,17	274 405,74

b) Záväzky zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

Spoločnosť nemá záväzky zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia.

c) Odložený daňový záväzok

V bežnom účtovnom období spoločnosti nevznikli odložené daňové záväzky.

5. SOCIÁLNY FOND

Spoločnosť nemá povinnosť tvoriť sociálny fond.

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 čerpania úveru.

Štruktúra bankových úverov 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 bezprostr. predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé bankové úvery					
HYPOT Investment Bank AG	EUR	3,699%	30.12.2014	0,00	3 202 013,70
Krátkodobé bankové úvery					
HYPOT Investment Bank AG	EUR	3,699%	30.12.2014	3 202 013,70	162 490,26

b) Pôžičky a krátkodobé finančné výpomoci

Štruktúra pôžičiek a krátkodobých finančných výpomoci 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 bezprostr. predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé pôžičky					
IMBEA Immoeast Beteiligungsverwaltung GmbH (SK32)	EUR	4,875%	18.5.2039	287 949,54	274 405,74
Krátkodobé pôžičky					
IMBEA Immoeast Beteiligungsverwaltung GmbH (SK33)	EUR	4,875%	31.5.2014	2 113 279,04	2 162 417,63
Krátkodobé finančné výpomoci					

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:	0,00	0,00
ostatné nevýznamné položky		
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	0,00	4 856,85
Daň z nehnuteľnosti	0,00	4 856,85
ostatné nevýznamné položky		
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	27 286,57	29 307,85
Stavebný príplatok	27 286,57	29 307,85
ostatné nevýznamné položky		
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	45 544,89	45 690,49
Základné nájomné	36 766,94	37 180,06
Stavebný príplatok-krátkodobý	2 021,28	2 021,28
Prevádzkové náklady	6 756,67	6 489,15
ostatné nevýznamné položky		

9. DERIVÁTY

Prehľad o derivátoch určených na obchodovanie a zabezpečovacích derivátoch je v tabuľkách:

Názov položky	Účtovná hodnota		Dohodnutá cena podkladového nástroja
	pohľadávky	záväzku	
a	b	c	d
Deriváty určené na obchodovanie, z toho:	0,00	0,00	0,00
Zabezpečovacie deriváty, z toho:	0,00	54 914,00	2,86%
úrokový swap		54 914,00	2,86%

Názov položky	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
	Zmena reálnej hodnoty (+/-) s vplyvom na		Zmena reálnej hodnoty (+/-) s vplyvom na	
	výsledok hospodárenia	vlastné imanie	výsledok hospodárenia	vlastné imanie
a	b	c	d	e
Deriváty určené na obchodovanie, z toho:	0,00	0,00	0,00	0,00
Zabezpečovacie deriváty, z toho:	79 113,00	0,00	19 753,00	0,00
úrokový swap	79 113,00		19 753,00	

Informácie o položkách zabezpečených derivátmi je uvedený v tabuľke:

Zabezpečovacia položka	Reálna hodnota	
	Bežné účtovné obdobie	Beprostredne predchádzajúce účtovne obdobie
Majetok vykázaný v súvahe		
Závazok vykázaný v súvahe	3 202 013,72	3 364 503,96
Zmluvy, ktoré sa neúčtujú na súvahových účtoch		
Očakávané budúce obchody dosiaľ zmluvne nezabezpečené		
Spolu	3 202 013,72	3 364 503,96

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	Prenájom nehnuteľností		Prevádzkové náklady		Typ výrobkov, tovarov, služieb 3	
	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	529 931,82	519 696,32	96 918,04	113 051,85		
Spolu	529 931,82	519 696,32	96 918,04	113 051,85	0,00	0,00

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 aktivácií 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:	0,00	0,00
úroky z dlhodobých pôžičiek		
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	2 387,93	2 021,31
Stavebný príplatok	2 021,28	2 021,28
Centové vyrovnanie	1,66	0,03
Odpis premlčaného záväzku	364,99	0,00
Finančné výnosy, z toho:	79 385,46	41 201,17
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>		
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	<i>79 385,46</i>	<i>41 201,17</i>
kreditné úroky na bankových účtoch	272,46	435,17
výnosy z precenenia derivátov	79 113,00	40 766,00
Mimoriadne výnosy, z toho:	0,00	0,00

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	626 849,86	632 748,17
Tržby za tovar		
Výnosy zo zakázky		
Výnosy z nehnuteľností na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	81 773,39	43 222,48
Čistý obrat celkom	708 623,25	675 970,65

I. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH**1. NÁKLADY NA POSKYTNUTÉ SLUŽBY, OSTATNÉ NÁKLADY NA HOSPODÁRSKU ČINNOSŤ, FINANČNÉ A MIMORIADNE NÁKLADY**

Prehľad o nákladoch poskytnuté služby, ostatných nákladov na hospodársku činnosť, finančných a mimoriadnych nákladov je uvedený v tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady na poskytnuté služby, z toho:	84 759,22	56 353,99
<i>Náklady voči auditorovi, audit. spoločnosti, z toho:</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
náklady na overenie indiv. 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>	<i>84 759,22</i>	<i>56 353,99</i>
Opravy a udržiavanie	10 664,05	15 878,42
Správa nehnuteľností	37 117,68	29 221,69
Účtovníctvo	9 386,26	0,00
Management fee	19 468,34	5 896,29
Právne a notárske služby	4 374,87	2 685,16
ostatné náklady na služby a materiál	3 748,02	2 672,43
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	282 380,59	296 722,88
Dane a poplatky	22 307,39	22 453,97
Odpisy dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	232 188,24	232 188,24
Tvorba a zúčtovanie opravnej položky k pohľadávkam	0,00	0,00
Poistenie	2 901,54	2 584,97
Zúčtovanie koeficientu DPH	535,58	409,46
Zmluvné pokuty a úroky z omeškania	1 921,87	1 694,91
Elektrina, plyn, vodné a stočné	21 542,33	34 574,05
ostatné náklady na hospodársku činnosť	983,64	2 817,28
Finančné náklady, z toho:	325 319,35	354 495,33
<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>	<i>325 319,35</i>	<i>354 495,33</i>
Debetné úroky z bankového úveru	205 163,92	214 154,95
Debetné úroky z pôžičiek	119 434,17	118 453,82
Náklady na derivátové operácie	0,00	21 013,00
Ostatné finančné náklady	721,26	873,56
Mimoriadne náklady, z toho:	0,00	0,00

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	-6 687,42	25 531,16
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 HOSPODÁRSKEHO VÝSLEDKU 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:	16 164,09	x	x	-31 601,55	x	x
teoretická daň	x	3 717,74	23,00%	x	-6 320,31	20,00%
Daňovo neuznané náklady	308,08	70,86	0,44%	47,33	9,47	-0,03%
Výnosy nepodliehajúce dani	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%
Umorenie (-)/ vznik (+) daňovej straty	-250 529,75	-57 621,84	-356,48%	-200 551,66	-40 110,33	126,93%
Zmena sadzby dane	45 040,04	10 359,21	64,09%	-141 473,39	-32 538,88	102,97%
Iné	234 110,11	53 846,37	333,12%	232 349,78	46 469,96	-147,05%
Spolu	45 092,57	10 372,33	64,17%	-141 229,49	-32 490,10	102,81%
Splatná daň z príjmov	x	13,12	0,08%	x	46,21	-0,15%
Odložená daň z príjmov	x	10 359,21	64,09%	x	-32 536,31	102,96%
Celková daň z príjmov	x	10 372,33	64,17%	x	-32 490,10	102,81%

K. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH**1. NAJATÝ MAJETOK**

Spoločnosť nemá v nájme hnuteľný majetok formou operatívneho nájmu.

Spoločnosť nemá v nájme hnuteľný majetok formou finančného prenájmu.

Spoločnosť nemá v nájme nehnuteľný majetok.

2. PRENAJATÝ MAJETOK

Spoločnosť neeviduje na podsúvahových účtoch majetok prenajímaný 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						
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

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
IMBEA Immoeast Beteiligungsverwaltung GmbH- debetné úroky z úveru	08	119 434,17	89 633,16
IMBEA Immoeast Beteiligungsverwaltung GmbH- náklady na služby-management fee	03	19 468,34	5 896,29
IMBEA Immoeast Beteiligungsverwaltung AG úroky z omeškania	08	1 921,87	1 645,58
IMMOFINANZ Services Slovak Republic, s.r.o.- náklady na služby -správa nehnuteľností	03	9 386,26	13 261,44
IMMOFINANZ Services Slovak Republic, s.r.o.- náklady na služby-účtovníctvo	03	47 916,04	0,00

b) Transakcie s materskou účtovnou jednotkou a dcérskymi účtovnými jednotkami

Údaje o transakciách s materskou a dcérskymi spoločnosťami sú uvedené v tabuľke:

Dcérska účtovná jednotka/ úctovná jednotka	Materská	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
			Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	
Immoeast Projekt Curzio Holding GmbH- úroky z úveru	08	0,00	28 820,66	

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 došlo k nasledovným zmenám:

-dňa 31.05.2014 došlo k refinancovaniu krátkodobej pôžičky voči IMBEA Immoeast Beteiligungsverwaltung GmbH SK33 novou pôžičkou voči spoločnosti IMBEA Immoeast Beteiligungsverwaltung GmbH SK100057 so splatnosťou 31.05.2018.

P. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

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

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	6 638,78			1,22	6 640,00
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					0,00
Zmena základného imania	1,22			-1,22	0,00
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					0,00
Emisné ážio					0,00
Ostatné kapitálové fondy					0,00
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					0,00
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					0,00
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					0,00
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					0,00
Zákonný rezervný fond				664,00	664,00
Nedeliteľný fond					0,00
Štatutárne fondy a ostatné fondy					0,00
Nerozdelený zisk minulých rokov				224,55	224,55
Neuhrazená strata minulých rokov	-532 115,78				-532 115,78
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	888,55	5 791,76		-888,55	5 791,76
Vyplatené dividendy					0,00
Ostatné položky vlastného imania					0,00
Účet 491 - vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					0,00
Vlastné imanie celkom	-524 587,23	5 791,76	0,00	0,00	-518 795,47

U, V. INFORMÁCIE O SPOLOČNOSTI PODĽA § 21 od. 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 v verejnom záujme, pričom prijímajú náhradu za túto činnosť v akejkoľvek forme.