

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE

1. Obchodné meno a sídlo spoločnosti:

QUADRICA Private Equity, a.s.
Križkova 9
811 04 Bratislava

Spoločnosť QUADRICA Private Equity, a.s., (ďalej len Spoločnosť) bola založená 7. júna 2006 a do obchodného registra bola zapísaná 29. júna 2006 (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I v Bratislave, oddiel s.r.o., vložka 3910/B).

2. Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

- kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod)
- kúpa tovaru na účely jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod)
- sprostredkovateľská činnosť v rozsahu voľnej živnosti
- marketing a prieskum trhu
- reklamná, propagačná a inzertná činnosť v rozsahu voľnej živnosti
- personálne poradenstvo okrem personálneho leasingu
- podnikateľské poradenstvo v rozsahu voľnej živnosti
- organizačné, ekonomické a účtovné poradenstvo
- prenájom hnuteľných vecí v rozsahu voľnej živnosti
- prenájom nehnuteľností s poskytovaním iných než základných služieb spojených s prenájomom (obstarávateľská činnosť spojená s prenájomom)

3. Priemerný počet zamestnancov

Ku dňu zostavenia účtovnej závierky spoločnosť zamestnávala 6 zamestnancov.

4. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. júlu 2014 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve, za účtovné obdobie od 1. decembra 2013 do 31. júla 2014.

5. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 30. novembru 2013, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená riadnym valným zhromaždením Spoločnosti dňa 20. decembra 2013.

6. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 30. novembru 2013 bola uložená do účtovného registra.

B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Predstavenstvo	Ing. Pavel Petřík - predseda
Dozorná rada	Ing. Natália Brodňanová Ing. Vladimír Brodňan Mgr. Ján Jerga

C. INFORMÁCIE O SPOLOČNÍKOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Štruktúra spoločníkov Spoločnosti k 31. júlu 2014 je nasledovná:

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI
	absolútne	v %	v %	v %
a	b	c	d	e
Quarta, a.s.	425 000	100	100	-
Spolu	425 000	100	100	-

D. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Spoločnosť sa nezahrňuje do konsolidovanej účtovnej závierky.

E. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH

(a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu, že Spoločnosť bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti (going concern).

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované, okrem:

- oceňovanie cenných papierov na obchodovanie, ktoré sa pri ich obstaraní oceňujú reálnou hodnotou,
- zmeny podmienok na vykázanie dotácií,
- účtovania dlhodobých záväzkov z obchodného styku účtovnej triede 3 – Zúčtovacie vzťahy,
- spôsobu prepočtu majetku a záväzkov vyjadrených v cudzej mene.

Uvedené zmeny nemajú vplyv na výsledok hospodárenia vykázaný v predchádzajúcich účtovných obdobiach, keďže sa aplikujú prospektívne na účtovné prípady, ktoré vznikli po 1. januári 2012 a neskôr.

(b) Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu, za ktorú sa majetok obstaral a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.).

Hodnota obstarávaného dlhodobého hmotného majetku, ktorý sa používa, sa zníži o opravnú položku vo výške zodpovedajúcej opotrebeniu.

Odpisy ostatného dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína v tom mesiaci, v ktorom sa majetok zaradi do používania. Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 2 400 EUR a nižšia sa odpisuje jednorázovo na účet 518 pri uvedení do používania.

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebovania. Odpisovať sa začína v tom mesiaci, v ktorom sa majetok zaradi do používania. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 1 700 EUR a nižšia sa odpisuje jednorázovo na účet 501 pri uvedení do používania.

(c) Cenné papiere a podiely

Cenné papiere a podiely sa oceňujú obstarávacími cenami, vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Od obstarávacej ceny je odpočítané zníženie hodnoty cenných papierov a podielov.

(d) Zásoby

Zásoby sa oceňujú z nasledujúcich hodnôt: obstarávacou cenou (nakupované zásoby) alebo vlastnými nákladmi (zásoby vytvorené vlastnou činnosťou) alebo čistou realizačnou hodnotou.

Obstarávací cena zahŕňa cenu zásob a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie, skonto a pod.). Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou obstarávacej ceny. Nakupované zásoby sa oceňujú váženým aritmetickým priemerom z obstarávacích cien.

(e) 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.

(f) Peňažné prostriedky a ceniny

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

(g) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

(h) Rezervy

Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou; tvoria sa na krytie známych rizík alebo strát z podnikania. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku.

(i) Závazky

Závazky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Závazky 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.

(j) Odložená daň z príjmu

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 umorovať daňovú stratu v budúcnosti, ktorou sa rozumie možnosť odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
- c) možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

(k) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

(l) Prenájom (lízing)

Majetok prenájatý na základe operatívneho prenájmu vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca.

Finančný prenájom je obstaranie dlhodobého hmotného majetku na základe nájomnej zmluvy s dojednaným právom kúpy prenajatej veci za dohodnuté platby počas dohodnutej doby nájmu. Majetok prenájatý formou finančného prenájmu vykazuje ako svoj majetok a odpisuje ho jeho nájomca, nie vlastník.

(m) Cudzia mena

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Na ocenenie prírastku cudzej meny nakúpenej za euro sa použije kurz, za ktorý bola táto cudzia mena nakúpená.

Na úbytok rovnakej cudzej meny v hotovosti alebo z devízového účtu sa na prepočet cudzej meny na eurá použije referenčný výmenný kurz určený a vyhlásený Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

(n) Výnosy

Tržby za vlastné výkony a tovar neobsahujú daň z pridanej hodnoty. Sú tiež znížené o zľavy a zrážky (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.), bez ohľadu na to, či zákazník mal vopred na zľavu nárok, alebo či ide o dodatočne uznanú zľavu

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

Spoločnosť k 31. júlu 2014 neevidovala žiaden majetok.

2. Dlhodobý finančný majetok

Prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku je uvedený v nasledovnej tabuľke

	31. 7. 2014	30. 11. 2013
Pôžička materskej spoločnosti	40 000	40 000
Úroky z pôžičky	1 473	663
Spolu	41 473	40 663

3. Zásoby

Spoločnosť o zásobách neúčtuje.

4. Pohľadávky

Vývoj opravnej položky v priebehu účtovného obdobia je zobrazený v nasledujúcom prehľade:

Bežné účtovné obdobie (rok 2013)					
Pohľadávky	Stav opravnej položky k 30.11.2013	Tvorba opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav opravnej položky k 31.7.2014
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	27 717	-16 737	0	0	10 980
Iné pohľadávky	0	0	0	0	0
Pohľadávky spolu	27 717	-16 737	0	0	10 980

Veková štruktúra pohľadávok za bežné účtovné obdobie je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Pohľadávky k 31.7.2014	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	0	10 980	10 980
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Iné pohľadávky	0	543 028	543 028
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	554 008	554 008
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	5 487	0	5 487
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	0	0	0
Iné pohľadávky	0	224 912	224 912
Krátkodobé pohľadávky spolu	5 487	224 912	230 399

Veková štruktúra pohľadávok za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Pohľadávky k 30.11.2013	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	0	10 980	10 980
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Iné pohľadávky	0	391 941	391 941
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	402 921	402 921
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	0	1 364	1 364
Iné pohľadávky	0	135 611	135 611
Krátkodobé pohľadávky spolu	0	136 975	136 975

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	31.7.2014	30.11.2013
a	b	c
Pohľadávky po lehote splatnosti	5 488	136 975
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	224 912	0
Krátkodobé pohľadávky spolu	230 400	136 975
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	554 007	402 921
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	554 007	402 921

Na pohľadávky nie je žiadne záložné právo.

5. Finančné účty

Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:

	31. 7. 2014	30. 11. 2013
Pokladnica, ceniny	412	216
Bežné bankové účty	250 527	197 935
Bankové účty termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	250 939	198 151

6. Časové rozlíšenie

Ide o tieto položky:

	31. 7. 2014	30. 11. 2013
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	598	181
Antivírusový program a telefón	24	51
Doména	80	68
Poistenie majetku	174	62
Parkovné	320	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	28 164	150 933
Management fee	23 051	101 025
Správa portfólia	5 113	22 408
Nájomné	0	27 500
Spolu	28 762	151 114

G. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY

1. Vlastné imanie

Informácie o vlastnom imaní sú uvedené v časti C a N.

2. Rezervy

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

a	Bežné účtovné obdobie (rok 2014)				f
	Stav	Tvorba	Použitie	Zrušenie	
	k 30.11.2013				
b	c	d	e		
Krátkodobé rezervy, z toho:	281 156	64 761	276 134	5 022	64 761
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	15 749	7 580	10 727	5 022	7 580
Rezerva na overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	130	130	130	0	130
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	15 879	7 710	10 857	5 022	7 710
Nevyfakturované dodávky majetku	265 277	57 051	265 277	0	57 051
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	265 277	57 051	265 277	0	57 051

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

a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2013)				f
	Stav k 30.11.2012 b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav k 30.11.2013
Krátkodobé rezervy, z toho:	50 818	281 156	50 818	0	281 156
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	6 016	15 749	6 016	0	15 749
Rezerva na overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	130	130	130	0	130
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	6 146	15 879	6 146	0	15 879
Nevyfakturované dodávky majetku	44 672	265 277	44 672	0	265 277
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	44 672	265 277	44 672	0	265 277

Nevyfakturované dodávky majetku

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

3. Závázky

Spoločnosť ku konca roka eviduje záväzky v nasledujúcej tabuľke (v EUR):

	31.7.2014	30.11.2013
Dodávatelia	343 524	10 204
Nevyfakturované dodávky a rezervy	64 761	281 156
Závázky voči zamestnancom	5 105	6 234
Zúčtovanie s orgánmi sociálneho zabezpečenia	3 314	3 561
Závázky voči spoločníkom a združeniu	0	0
Daňové záväzky	32 546	5 915
Ostatné záväzky	0	2 201
Spolu záväzky	449 250	309 271

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

	31.7.2014	30.11.2013
Závázky po lehote splatnosti	449 250	299 414
Závázky so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka	0	0
Spolu krátkodobé záväzky	449 250	299 414
Závázky so zostatkovou dobou splatnosti 1 až 5 rokov	0	9 857
Závázky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako 5 rokov	0	0
Spolu dlhodobé záväzky	0	9 857

Na záväzky nie je žiadne záložné právo.

4. Bankové úvery

Spoločnosť v sledovanom období nečerpala bankové úvery.

5. Sociálny fond

Tvorba a čerpanie sociálneho fondu v priebehu účtovného obdobia sú znázornené v nasledujúcom prehľade (v EUR):

	31.7.2014	30.11.2013
Začiatočný stav sociálneho fondu	2 201	1 053
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	274	1 148
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
<i>Tvorba sociálneho fondu spolu</i>	<i>274</i>	<i>1 148</i>
<i>Čerpanie sociálneho fondu</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Konečný zostatok sociálneho fondu	2 475	2 201

Časť sociálneho fondu sa podľa zákona o sociálnom fonde tvorí povinne na ťarchu nákladov a časť sa môže vytvárať zo zisku. Spoločnosť sociálny fond použila len na stravné lístky.

6. Časové rozlíšenie

Spoločnosť v roku 2014 o časovom rozlíšení neúčtuje

7. Odložený daňový záväzok/pohľadávka

Spoločnosť v roku 2014 o odloženom daňovom záväzku/pohľadávke neúčtuje

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 nasledujúcom prehľade:

Oblasť odbytu a	Správa fondu		Správa portfólia		Nájomné		Spolu	
	2014 b	2013 c	2014 d	2013 e	2014 f	2013 g	2014	2013
Slovensko	419 935	663 878	93 144	134 895	12 899	53 663	525 978	852 436
Spolu	419 935	663 878	93 144	134 895	12 899	53 663	525 978	852 436

2. Výnosy z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti

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

	2014	2013
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	10 077	22 965
Ostatné prevádzkové výnosy	220	0
Ostatné prevádzkové výnosy	0	22 965
Odpísané záväzky	9 857	0
Finančné výnosy, z toho:	22 820	7 378
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	<i>22 820</i>	<i>7 378</i>
Výnosové úroky	7	77
Úroky z pôžičiek a úverov	22 813	7 301

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:

	2014	2013
Náklady na poskytnuté služby, z toho:	240 983	390 991
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Ostatné neauditorské služby	0	0
 <i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	 <i>240 983</i>	 <i>390 991</i>
Opravy	0	418
Cestovné	1 805	4 830
Reprezentačné náklady	2 151	4 642
Nájomné	62 001	121 361
Právne poradenstvo	1 832	2 858
Ekonomické poradenstvo a odborné služby	23 413	220 291
Reklamné a marketingové služby	37 450	23 150
Mobil, telefón, doména	1 792	5 217
Účtovníctvo	1 658	2 385
Upratovanie	2 170	3 361
Ostatné	106 711	2 478
 Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	 848	 1 301
Zostatková cen v dôsledku predaja dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	0	0
 Poistenie	 222	 308
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam	0	788
Iné	626	205
 Finančné náklady, z toho:	 210	 573
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
 <i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	 <i>210</i>	 <i>573</i>
Bankové poplatky	183	269
Iné	27	304

J. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

Prevod od teoretickej dane z príjmov k vykázanej dani z príjmov je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	2014			2013		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	b	c	d
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	240 385		100,00 %	201 499		100,00 %
teoretická daň		55 289	23,00 %		45 673	19,00 %
Daňovo neuznané náklady	2 369	545	0,23 %	12 331	2 836	1,18 %
Výnosy nepodliehajúce dani	-7 850	-1 806	-0,75 %	-77	-18	-0,01 %
Umorenie daňovej straty	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Spolu	234 904	54 028	22,48 %	213 753	48 490	20,17 %
Splatná daň z príjmov		54 028	22,48 %		48 490	20,17 %
Odložená daň z príjmov		0	0,00 %		0	0,00 %
Celková daň z príjmov		54 028	22,48 %		48 490	20,17 %

K. INFORMÁCIE O PRÍJMOCH A VÝHODÁCH ČLENOV ŠTATUTÁRNÝCH ORGÁNOV, DOZORNÝCH ORGÁNOV A INÝCH ORGÁNOV ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

O hrubých príjmoch členov štatutárnych orgánov Spoločnosti za ich činnosť pre Spoločnosť v sledovanom účtovnom období sa neúčtovalo.

L. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

Transakcie so spriaznenými osobami sú uvedené v nasledujúcej tabuľke (v EUR):

	2014	2013
Investičné poradenstvo	419 935	663 878
Správa portfólia	93 144	134 895
Spolu	513 079	798 773

Vybrané aktíva a pasíva vyplývajúce z transakcií so spriaznenými osobami sú uvedené v nasledujúcom prehľade (v EUR):

	31.7.2014	30.11.2013
Pohľadávky z obchodného styku	730 017	961 682
Ostatné pohľadávky	0	0
Spolu pohľadávky	730 017	961 682

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

Po 31. júli 2014 nenastali také udalosti, ktoré by si vyžadovali zverejnenie alebo vykázanie v účtovnej závierke za rok 2013.

N. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

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

a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav k 30.11.2013	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.7.2014
	b	c	d	e	f
Základné imanie	425 000	0	0	0	425 000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	0
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	42 500	0	0	0	42 500
Zákonný rezervný fond	0	0	0	0	0
Vyplatené dividendy	0	0	153 034	153 034	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	0	0	0	0	0
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	153 034	186 356	0	-153 034	186 356
Spolu	620 534	186 356	153 034	0	653 856

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

a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav k 30.11.2012	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 30.11.2013
	b	c	d	e	f
Základné imanie	425 000	0	0	0	425 000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	0
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	127 706	0	127 706	0	0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	42 500	0	0	0	42 500
Zákonný rezervný fond	0	0	0	0	0
Vyplatené dividendy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	0	0	0	0	0
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	164 553	153 034	0	-164 553	153 034
Spolu	759 759	153 034	127 706	-164 553	620 534

Účtovný zisk za rok 2013 bol rozdelený takto:

	2013
Účtový zisk	153 034

Rozdelenie účtovného zisku	2013
Prídel do zákonného rezervného fondu	0
Prídel na zvýšenie základného imania	0
Prevod do nerozdelennej straty minulých rokov	0
Rozdelenie podielu na zisku, členom	153 034
Iné	0
Spolu	153 034

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2014 vo výške 186 356 EUR rozhodlo valné zhromaždenie dňa 26. septembra 2014 nasledovne:

- Prídel do rezervného fondu vo výške 10% z čistého zisku – 18 635 EUR
- Rozdelenie podielu na zisku, členom vo výške 131 000 EUR
- Zvyšná suma sa preúčtuje na nerozdelený zisk minulých rokov vo výške 36 721 EUR.