

A. Informácie o účtovnej jednotke

Obchodné meno:	ESF Invest a.s.
Dátum zápisu do OR:	6.11.2012
Dátum založenia:	5.11.2012
Sídlo:	Michalská 12 , Bratislava 811 01
Oddiel	Sa
Vložka číslo	5642/B

(b) Hospodárske činnosti podľa výpisu z OR:**Predmet činnosti :**

(uvedú sa činnosti, ktoré ÚJ v skutočnosti vykonáva)

1. Prenájom nehnuteľností bez poskytovania iných než základných služieb spojených s prenájomom

(c) 1. Informácie k prílohe č. 3 časti A. písm. c) o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	0	0
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	0	0
počet vedúcich zamestnancov	0	0

(d) Údaj či je účtovná jednotka neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách

[illegible]

(e) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky:

Podnik predkladá riadnu účtovnú závierku s predpokladom nepretržitého pokračovania jeho činnosti ☒

☒

ÁNO

7

NIE

V prípade NIE

Komentár :

Dôvod na zostavenie mimoriadnej účtovnej závierky :

rozdelenie

zlúčenie

splynutie

zmena právnej formy

začiatok likvidácie

koniec likwidácie

vyhlásenie konkurzu

iný :

(f) Schválenie účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie :

Orgán / Valné zhromaždenie /, schválená dňa :

30.6.2014

Schválenie auditora dňa :

C. Účasť účtovnej jednotky na konsolidujúcej účtovnej jednotky, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku**(a) Obchodné meno a sídlo konsolidujúcej účtovnej jednotky, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za všetky skupiny účtovných jednotiek**

Obchodné meno:

Sídlo spoločnosti:

IČO:

(b) Obchodné meno a sídlo konsolidujúcej účtovnej jednotky, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku, ktorého súčasťou je aj účtovná jednotka

Obchodné meno:

Sídlo spoločnosti:

IČO:

(c) Miesto, kde je možné tieto konsolidované účtovné závierky získať:

IČO:

Obchodné meno:

Sídlo spoločnosti:

Príslušný registrový súd

kde sú uložené kons.záv.

(d) Údaj, či je materská ÚJ oslobodená od povinnosti zostaviť konsolidovanú účtovnú závierku a konsolidovanú výročnú správu - netýka sa☐

ÁNO

☐

NIE

ak ÁNO, uvedú sa všetky jej dcérske účtovné jednotky

Obchodné meno:

Sídlo :

D. V poznámkach sa uvádzajú ďalšie informácie o:

- a) použitých účtovných zásadách a účtovných metódach,
- b) údajoch vykázaných na strane aktív súvahy
- c) údajoch vykázaných na strane pasív súvahy,
- d) výnosoch,
- e) nákladoch,
- f) daniach z príjmov,
- g) údajoch na podsúvahových účtoch,
- h) iných aktívach a iných pasívach,
- i) spriaznených osobách,
- j) skutočnostiach, ktoré nastali medzi dňom, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a dňom jej zostavenia,
- k) prehľade zmien vlastného imania,
- l) prehľade peňažných tokov.

E. Informácie o použitých účtovných zásadách a účtovných metódach

- Spoločnosť uplatňuje účtovné princípy a postupy účtovania v súlade so zákonom o účtovníctve a s postupmi účtovania pre podnikateľov, ktoré platia v Slovenskej republike. Účtovníctvo sa vedie v peňažných jednotkách slovenskej meny, t. j. v eurách .
- Účtovná závierka za rok **2014** bola spracovaná za predpokladu nepretržitého pokračovania činnosti.
- Účtovníctvo sa vedie na základe dodržania časovej a vecnej súvislosti nákladov a výnosov. Za základ sa berú všetky náklady a výnosy, ktoré sa vzťahujú na účtovné obdobie bez ohľadu na dátum ich platenia.
- Pri oceňovaní majetku a záväzkov sa uplatňuje zásada opatrnosti, t. j. berú sa za základ všetky riziká, straty a zníženia hodnoty, ktoré sa týkajú majetku a záväzkov a sú známe ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.
- Moment zaúčtovania výnosov – Výnosy sa účtujú pri splnení dodacích podmienok, nakoľko v tomto okamihu prechádzajú na odberateľa významné riziká a vlastnícke práva.
- Dlhodobé a krátkodobé pohľadávky, záväzky, úvery a pôžičky – Pohľadávky a záväzky sa v súvahe vykazujú ako dlhodobé alebo krátkodobé podľa zostatkovej doby ich splatnosti ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Časť dlhodobej pohľadávky a časť dlhodobého záväzku, ktorých splatnosť nie je dlhšia ako jeden rok odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa vykazuje v súvahe ako krátkodobá pohľadávka alebo krátkodobý záväzok.

(a) Splnenie predpokladu, že účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti

Podnik predkladá riadnu účtovnú závierku s predpokladom nepretržitého pokračovania jeho činnosti

Komentár : V prípade NIE

☒ ÁNO☐ NIE**(b) Zmeny účtovných zásad resp. účtovných metódach na ich vplyv na hodnotu :**

Dôvod :	- majetku	☐ ÁNO	☒ NIE
Dôvod :		☐ ÁNO	☒ NIE
Dôvod :	- vlastného imania	☐ ÁNO	☒ NIE
Dôvod :	- výsledku hospodárenia	☐ ÁNO	☒ NIE

(c) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov

1) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou,

☐ ÁNO☒ NIE

-	cena obstarania			
-	náklady súvisiace s obstaraním v zložení			
-				
-		poistné	clo	úroky z cudzích zdrojov.
-				
-	kumulované úroky			

2) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou,

☐ ÁNO☒ NIE

-				
-	náklady súvisiace s obstaraním v zložení			
-		dopravné	provízie	skonto
-		poistné	clo	úroky z cudzích zdrojov.
-	aktivované v danom účtovnom období			
-	kumulované úroky			

3) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom - **zlúčenie**☐ ÁNO☒ NIE

-				
-	náklady súvisiace s obstaraním v zložení			
-		dopravné	provízie	skonto
-		poistné	clo	úroky z cudzích zdrojov.
-	aktivované v danom účtovnom období			
-	kumulované úroky			

4) dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou,

☐ ÁNO ☒ NIE

-	cena obstarania				
-	náklady súvisiace s obstaraním v zložení				
-	dopravné		provízie		skonto
-	poistné		clo		úroky z cudzích zdrojov.
-	inštalácia				
-	aktivované v danom účtovnom období				
-	kumulované úroky				

5) dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou,

☐ ÁNO ☒ NIE

-	cena obstarania				
-	náklady súvisiace s obstaraním v zložení				
-	dopravné		provízie		skonto
-	poistné		clo		úroky z cudzích zdrojov.
-	vážne				
-	aktivované v danom účtovnom období				
-	kumulované úroky				

6) dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom,

☐ ÁNO ☒ NIE

-	cena obstarania				
-	náklady súvisiace s obstaraním v zložení				
-	dopravné		provízie		skonto
-	vážne				
-					
-	kumulované úroky				

7) dlhodobý finančný majetok,

☐ ÁNO ☒ NIE

V prípade ÁNO

-	cenami obstarania vrátane emisného ážia pri nákupe a predaji
-	pri nákupe cenou obstarania a pri predaji váženým aritmetickým priemerom cien obstarania / pri rovnakom druhu, rovnakom emitentovi, rovnakom mene /
-	metódou FIFO /pri rovnakom druhu, rovnakom emitentovi, rovnakom mene /
-	inak :

8) zásoby obstarané kúpou,

☐ ÁNO ☒ NIE

Nakupované zásoby oceňoval podnik obstarávacou cenou v zložení :

-	cena obstarania				
-	náklady s obstaraním v zložení				
-	dopravné		provízie		vážne
-	poistné		clo		skonto
-	úroky z cudzích zdrojov				
-	aktivované v danom účtovnom období				
-	kumulované úroky				

Náklady súvisiace s obstaraním zásob

-	pri prijme na sklad sa rozpočítavali s cenou obstarania na technickú jednotku obstaranej zásoby
-	obstarávacía cena zásob sa v analytickej evidencii rozdelila na cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním

9) zásoby vytvorené vlastnou činnosťou,

☐ ÁNO☒ NIE

V prípade ÁNO

Zásoby vytvorené vlastnou výrobou podnik oceňoval vlastnými nákladmi

 podľa skutočnej výšky nákladov, v zložení

* priame náklady

* časť nepriamych nákladov, súvisiaca s ich vytváraním

 vlastnými nákladmi podľa operatívnych kalkulácií, v zložení

* priame náklady

* časť nepriamych nákladov, súvisiaca s ich vytváraním

Komentár :

 iným spôsobom

10) zásoby obstarané iným spôsobom,

☐ ÁNO☒ NIE

Nakupované zásoby oceňoval podnik obstarávacou cenou v zložení :

 cena obstarania náklady s obstaraním v zložení dopravné provízie vážne skonto úroky z cudzích zdrojov aktivované v danom účtovnom období kumulované úroky

Náklady súvisiace s obstaraním zásob :

 pri prijíme na sklad sa rozpočítavali s cenou obstarania na technickú jednotku obstaranej zásoby obstarávací cena zásob sa v analytickej evidencii rozdelila na cenu obstar-

Pri vyskladnení sa tieto náklady zahŕňali do nákladov predaného tovaru

/ 501, 504 / záväzne stanoveným spôsobom, určeným podnikom takto :

obstarávací cena zásob sa v analytickej evidencii rozdeľovala na vopred stanovenú cenu / pevnú cenu / podľa internej smernice a odchýlky od skutočnej ceny obstarania /tamtiež /. Pri vyskladnení sa táto odchylka rozpúšťala do nákladov predaných zásob spôsobom záväzne stanoveným podnikom takto :

Popis :

Pri vyskladnení zásob sa používal

 vážený aritmetický priemer z obstarávacích cien, aktualizovaný mesačne metóda FIFO / prvá cena na ocenenie prírastku zásob sa použila ako prvá cena na ocenenie úbytku zásob / iný spôsob :

11) zákazková výroba

☐ ÁNO☒ NIE

V prípade ÁNO

Zákazkovú výrobu a zákazkovú výstavbu nehnuteľnosti určenej na predaj

 podľa skutočnej výšky nákladov, v zložení

* priame náklady

* časť nepriamych nákladov, súvisiaca s ich vytváraním

 vlastnými nákladmi podľa operatívnych kalkulácií, v zložení

* priame náklady

* časť nepriamych nákladov, súvisiaca s ich vytváraním

 iným spôsobom

12) pohľadávky,

 menovitou hodnotou ináč

13) krátkodobý finančný majetok,

 nominálnou hodnotou ináč kurzom

14) časové rozlíšenie na strane aktív,

Náklady budúcich období

účet 381

0

účet 382

0

Príjmy budúcich období

účet 385

0

15) záväzky vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov,

záväzky menovitou hodnotou ináč**rezervy** menovitou hodnotou ináč**dlhopisy** menovitou hodnotou ináč**pôžičky** menovitou hodnotou ináč**úvery** menovitou hodnotou ináč

ESF Invest a.s.

16) časové rozlíšenie na strane pasív,

Výdavky budúcich období - účet 383

0

Výnosy budúcich období - účet 384

0

17) deriváty,

0

18) majetok a záväzky zabezpečené derivátmi.

0

19) prenajatý majetok a majetok obstarávaný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci

0

20) majetok obstaraný v privatizácii

0

21/a) daň z príjmov splatná za bežné účtovné obdobie a za zdaňovacie obdobie / splatná daň z príjmov vypočítaná podľa zákona o dani z príjmu

21/b) daň z príjmov odložená do budúcich účtovných období a zdaňovacím obdobím / odložená daň z príjmov vypočítaná z dočasných rozdielov medzi účtovnou a daňovou hodnotou majetku a záväzkov sadzbou dane podľa zákona o dani z príjmov, ktorá bude platná v čase zániku dočasných rozdielov

(d) Spôsob zostavenia odpisového plánu pre jednotlivé druhy dlhodobého hmotného majetku a dlhodobého nehmotného majetku, pričom sa uvádza doba odpisovania, sadzby odpisov a odpisové metódy pre účtovné odpisy

Tvorba odpisového plánu pre dlhodobý majetok

	Predpoklada	Metóda	Ročná
	doba	odpisovania	sadzba v %
Stavby	20	lineárna	5
Stroje, prístroje	6 až 12	lineárna	8,3 až 16,7
Dopravné prostriedky	4 až 6	degresívna	1,76 až 25
Drobný dlhodobý	rôzna	jednorazový	100
Dlh. nehm. majetok	5	lineárna	20

Majetok sa odpisuje rovnomerne.

(e) Dotácie poskytnuté na obstaranie majetku s uvedením zložky majetku a ich ocenenia

zložka majetku	spôsob ocenenia

(f) Oprave významných chýb minulých účtovných období účtovanej v bežnom účtovnom období s uvedením sumy vplyvu na nerozdelený zisk minulých rokov alebo na neuhradenú stratu minulých rokov; súčasne môže účtovná jednotka uviesť aj informácie o oprave nevýznamných chýb minulých účtovných období účtovanej v bežnom účtovnom období s uvedením sumy vplyvu na výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia.

F. Informácie o údajoch vykázaných na strane aktív súvahy

(a/1) Údaje o dlhodobom nehmotnom majetku za bežné účtovné obdobie

Dlhodobý nehmotný majetok	Aktivované náklady na vývoj (012) - /072, 091A/	Softvér (013) - /073, 091A/	Oceniiteľné práva (014) - /074, 091A/	Goodwill (015) - /075, 091A/	Ostatný DNM (019, 01X) - /079, 07X, 091A/	Obstarávaný DNM (041) - 093	Poskytnuté preddavky na DNM (051) - 095A	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie – stav na začiatku bežného účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
presuny								0
Stav na konci bežného účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Oprávky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia	0	0	0	0	0			0
prírastky	0	0	0	0	0			0
úbytky	0	0	0	0	0			0
Stav na konci bežného účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Opravné položky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
prírastky								0
úbytky								0
Stav na konci bežného účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci bežného účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0

Komentár :

(a/2) Údaje o dlhodobom nehmotnom majetku za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

Dlhodobý nehmotný majetok	Aktivované náklady na vývoj (012) - /072, 091A/	Softvér (013) - /073, 091A/	Oceniiteľné práva (014) - /074, 091A/	Goodwill (015) - /075, 091A/	Ostatný DNM (019, 01X) - /079, 07X, 091A/	Obstarávaný DNM (041) - 093	Poskytnuté preddavky na DNM (051) - 095A	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie – stav na začiatku bežného účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
presuny								0
Stav na konci bežného účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Oprávky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci bežného účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Opravné položky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
prírastky								0
úbytky								0
Stav na konci bežného účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci bežného účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0

Komentár :

(a/3) Údaje o dlhodobom hmotnom majetku za bežné účtovné obdobie

Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky (031) - 092A	Stavby (021) - /081, 092A/	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí (022) - /082, 092A/	Pestovateľské celky trvalých porastov (025) - /085, 092A/	Základné stádo a ťažné zvieratá (026) - /086, 092A/	Ostatný DHM (029, 02X, 032) - /089, 08X, 092A/	Obstarávaný DHM (042) - 094	Poskytnuté preddavky na DHM (052) - 095A	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie – stav na začiatku bežného účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
presuny									0
Stav na konci bežného účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Oprávky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia		0	0	0	0	0			0
prírastky		0	0	0	0	0			0
úbytky		0	0	0	0	0			0
Stav na konci bežného účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Opravné položky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
prírastky									0
úbytky									0
Stav na konci bežného účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci bežného účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Komentár :

(a/4) Údaje o dlhodobom hmotnom majetku za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky (031) - 092A	Stavby (021) - /081, 092A/	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí (022) - /082, 092A/	Pestovateľské celky trvalých porastov (025) - /085, 092A/	Základné stádo a ťažné zvieratá (026) - /086, 092A/	Ostatný DHM (029, 02X, 032) - /089, 08X, 092A/	Obstarávaný DHM (042) - 094	Poskytnuté preddavky na DHM (052) - 095A	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie – stav na začiatku bežného účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
presuny									0
Stav na konci bežného účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Oprávky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia		0	0	0	0	0			0
prírastky		0	0	0	0	0			0
úbytky		0	0	0	0	0			0
Stav na konci bežného účtovného obdobia		0	0	0	0	0			0
Opravné položky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
prírastky									0
úbytky									0
Stav na konci bežného účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci bežného účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Komentár :

(b) Údaje o spôsobe a výške poistenia dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku.

Poistený majetok	Poistovňa	Poistná suma	Platnosť zmluvy od-do

Komentár :

(c) Prehľad dlhodobého majetku, na ktorý je zriadené záložné právo a dlhodobého majetku, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať.**a./ Zriadenie záložného práva na dlhodobý nehmotný majetok:**

Dlhodobý nehmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	

b./ Zriadenie záložného práva na dlhodobý hmotný majetok:

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	

Komentár :

Založený majetok	Hodnota	Záložné právo bolo uplatnené	Dokument

(d) Dlhodobý majetok , pri ktorom vlastnícke právo nadobudol veriteľ zmluvou o zabezpečovacom prevode práva, ale ktorý užíva účtovná jednotka na základe zmluvy o výpožičke

Majetok / výpožička /	Hodnota	Účtovná jednotka, ktorá poskytla takýto majetok

Komentár :

e) nadobudnutom dlhodobom nehnuteľnom majetku alebo prevedenom dlhodobom nehnuteľnom majetku, pri ktorom nebolo vlastnícke právo zapísané vkladom do katastra nehnuteľností do dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, pričom účtovná jednotka tento majetok užíva**(f) Goodwill a spôsob výpočtu jeho hodnoty**

Komentár :

g) údaje, ktoré sa účtujú na účte 097 – Opravná položka k nadobudnutému majetku**(h) Údaje o výskumnej a vývojovej činnosti za bežné účtovné obdobie**

ak ÁNO :

☐

ÁNO

☒

NIE

Hodnota

Náklady na výskum vynaložené v bežnom účtovnom období	
Nektivované náklady na vývoj vynaložené v bežnom účtovnom období	
Aktivované náklady na vývoj vynaložené v bežnom účtovnom období	

Komentár :

(i) Informácie o štruktúre dlhodobého finančného majetku

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Bežné účtovné obdobie				
	Podiel ÚJ na ZI v %	Podiel ÚJ na hlasovacích právach v %	Hodnota vlastného imania ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Výsledok hospodárenia ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Účtovná hodnota DFM
a	b	c	d	e	f
Dcérske účtovné jednotky					
Účtovné jednotky s podstatným vplyvom					
Dcéra č. 1	50	50	-343 905	-354 980	0

Ostatné realizovateľné CP a podiely

Obstarávaný DFM na účely vykonania vplyvu v inej ÚJ

Dlhodobý finančný majetok spolu

--	--	--	--	--	--

(II/1) Informácie o dlhových CP držaných do splatnosti

Dlhové CP držané do splatnosti	Druh CP	Stav na začiatku účtovného obdobia	Zvýšenie hodnoty	Zníženie hodnoty	Vyradenie dlhového CP z účtovníctva v účtovnom období	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f	g
Do splatnosti viac ako päť rokov						
Do splatnosti viac ako tri roky a najviac päť rokov vrátane						
Do splatnosti viac ako jeden rok a najviac tri roky vrátane						
Dlhové CP držané do splatnosti spolu	0	0	0	0	0	0

Komentár :

(j/1) Údaje o štruktúre dlhodobého finančného majetku za bežné účtovné obdobie

Dlhodobý finančný majetok	Podielové CP a podiely DÚJ (061) - 096A	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom (062) - 096A	Ostatné dlhodobé CP a podiely (063, 065) - 096A	PôžičkyÚJ v kons. celku (066A) - 096A	Ostatný DFM (067A, 069, 06XA) - 096A	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok (066A, 067A, 06XA) - 096A	Obstarávaný DFM (043) - 096A	Poskytnuté preddavky na DFM (053) - 095A	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie – stav na začiatku bežného účtovného obdobia	0	5 537	0	0	0	0	0	0	5 537
prírastky	0	0	0	0	0		0	0	0
úbytky	0	5 537	0	0	0		0	0	5 537
presuny									0
Stav na konci bežného účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Opravné položky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
prírastky									0
úbytky									0
Stav na konci bežného účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	0	5 537	0	0	0	0	0	0	5 537
Stav na konci bežného účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Komentár :

(j/2) Údaje o štruktúre dlhodobého finančného majetku za bezprostredne predchádzajúce účtovné

Dlhodobý finančný majetok	Podielové CP a podiely v DÚJ (061) - 096A	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom (062) - 096A	Ostatné dlhodobé CP a podiely (063, 065) - 096A	PôžičkyÚJ v kons. celku (066A) - 096A	Ostatný DFM (067A, 069, 06XA) - 096A	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok (066A, 067A, 06XA) - 096A	Obstarávaný DFM (043) - 096A	Poskytnuté preddavky na DFM (053) - 095A	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie – stav na začiatku bežného účtovného obdobia	0	0	0		0	0	0	0	0
prírastky	0	5 537	0		0			0	5 537
úbytky	0	0	0					0	0
presuny									0
Stav na konci bežného účtovného obdobia	0	5 537	0		0	0	0	0	5 537
Opravné položky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia	0	0	0		0	0	0	0	0
prírastky									0
úbytky									0
Stav na konci bežného účtovného obdobia	0	0	0		0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	0	0	0		0	0	0	0	0
Stav na konci bežného účtovného obdobia	0	5 537	0		0	0	0	0	5 537

Komentár :

(I/2) Informácie o poskytnutých dlhodobých pôžičkách

Dlhodobé pôžičky	Stav na začiatku BÚO	Zvýšenie hodnoty	Zníženie hodnoty	Vyradenie pôžičky z účtovníctva	Stav na konci BÚO
a	b	c	d	e	f
Do splatnosti viac ako päť rokov	0	0	0	0	0
Do splatnosti viac ako tri roky a najviac päť rokov vrátane					0
Do splatnosti viac ako jeden rok a najviac tri roky vrátane					0
Do splatnosti do jedného roka vrátane	0	0	0	0	0
Dlhodobé pôžičky spolu	0	0	0	0	0

Komentár :

(m) Dlhodobý finančný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo a dlhodobý majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať.

Dlhodobý finančný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý finančný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	

Názov predmetu zálož.práva	Hodnota predmetu	Hodnota majetku krytá záložným právom

(n) Ocenenie dlhodobého finančného majetku ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka reálnou hodnotou alebo metódou vlastného imania, pričom sa uvádza vplyv takéhoto ocenenia na výsledok hospodárenia a na výšku vlastného imania:

reálnou hodnotou	metódou vlastného imania
vplyv ocenenia na HV	vplyv ocenenia na výšku vlast. imania
Suma:	Suma:

(o) Prehľad opravných položiek k zásobám, ako aj dôvod tvorby, zníženia alebo zúčtovania OP k zásobám.

Druh zásob	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku	Stav OP na konci účtovného obdobia
Materiál	0	0	0		0
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	0	0	0		0
Výrobky	0	0	0		0
Zvieratá					
Tovar					
Nehnuteľnosť na predaj	0	0	0		0
Poskytnuté preddavky na zásoby	0				0
Zásoby spolu	0	0	0	0	0

Komentár :

Nehnuteľnosť na predaj	Hodnota
Náklady na obstarávanie nehnuteľnosti na predaj za účtovné obdobie	
Náklady na obstaranie nehnuteľnosti na predaj od začiatku obstarávania	

Komentár :

(p) zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo a zásobách, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať.

Zásoby	Hodnota
Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo	

Komentár :

(q) Informácie o zákazkovej výrobe a o zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj

Tabuľka č. 1 - hodnota časti celkových výnosov zo zákazkovej výroby

Názov položky	Za bežné účtovné obdobie	Za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Sumár od začiatku zákazkovej výroby až do konca BÚO
a	b	c	d
Výnosy zo zákazkovej výroby			
Náklady na zákazkovú výrobu			
Hrubý zisk / hrubá strata			

Komentár :

Tabuľka č. 2 - hodnota vyfaktúrovaných nárokov za vykonanú prácu na zákazkovej výrobe

Hodnota zákazkovej výroby	Za bežné účtovné obdobie	Sumár od začiatku zákazkovej výroby až do konca BÚO
a	b	c
Vyfakturované nároky za vykonanú prácu na zákazkovej výrobe		
Úprava nárokov podľa stupňa dokončenia alebo metódou nulového zisku		
Suma prijatých preddavkov		
Suma zadržanej platby		

Komentár :

Tabuľka č. 3 - hodnota časti celkových výnosov zo zákazkovej výstavby nehnuteľnosti určenej na predaj

Názov položky	Za bežné účtovné obdobie	Za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Sumár od začiatku zákazkovej výstavby nehnuteľnosti určenej na predaj až do konca BÚO
a	b	c	d
Výnosy zo zákazkovej výstavby nehnuteľnosti určenej na predaj			
Náklady na zákazkovú výstavbu nehnuteľnosti určenej na predaj			
Hrubý zisk / hrubá strata			

Komentár :

(q/1d) Opis spôsobu, na základe ktorého ÚJ zhotovujúca nehnuteľnosť (predaj) usúdila o zmene priebežného transferu

Tabuľka č. 4 - hodnota vyfaktúrovaných nárokov za vykonanú prácu na zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj

Hodnota zákazkovej výstavby nehnuteľnosti určenej na predaj	Za bežné účtovné obdobie	Sumár od začiatku zákazkovej výstavby nehnuteľnosti určenej na predaj až do konca BÚO
a	b	c
Vyfakturované nároky za vykonanú prácu na zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj		
Úprava nárokov podľa stupňa dokončenia alebo metódou nulového zisku		
Suma prijatých preddavkov		
Suma zadržanej platby		

Komentár :

(r) Informácie o vývoji opravnej položky k pohľadávkam

Pohľadávky	Stav na začiatku BÚO	Tvorba OP (zvýšenie)	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav na konci BÚO
Pohľadávky z obchodného styku					0
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/					0
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/					0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA, 398A) - /391A/					0
Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/					0
Čistá hodnota zákazky (316A)					0
Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - /391A/					0
Pohľadávky spolu	0	0	0	0	0

(s) 15. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. s) o vekovej štruktúre pohľadávok

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 43 až r. 45)	0		0
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	0		0
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej časti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	0		0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA) - /391A/	0		0
Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)			0
Iné pohľadávky (335A, 336A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	0		0
Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 42 + r. 46 až r. 52)	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 58 až r. 65)	0		0
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	0		0
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	0		0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA, 398A) - /391A/	0		0
Sociálne poistenie (336A) - /391A/	0		0
Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - /391A/	0		0
Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)			0
Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	0		0
Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 58 až r. 65)	0	0	0

Komentár :

(s) Pohľadávky zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia s uvedením formy zabezpečenia

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		

Komentár :

(u) Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo a pohľadávok, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať

(v) Odložená daňová pohľadávka

Opis odloženej daňovej pohľadávky	Hodnota	Vznik

Komentár :

Viď bod G. (f)

(w) Významné zložky krátkodobého finančného majetku

Tabuľka č.1

Krátkodobý finančný majetok	Stav na konci BÚO	Stav na konci MÚO
Pokladnica, ceniny (211, 213, 21X)	190	190
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky (221A, 22X)	22 350	26 345
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované (22XA)	0	0
Peniaze na ceste (+/-261)	0	0
Spolu	22 540	26 535

Komentár :

Tabuľka č.2

Krátkodobý finančný majetok	Stav na začiatku BÚO	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci BÚO
a	b	c	d	e	f
Majetkové cenné papiere na obchodovanie					
Dlhové cenné papiere na obchodovanie					
Emisné kvóty					
Dlhové cenné papiere so splatnosťou do jedného roka držané do splatnosti					
Ostatné realizovateľné cenné papiere					
Obstaranie krátkodobého finančného majetku					
Krátkodobý finančný majetok :					

Komentár :

(x) Opravné položky ku krátkodobému finančnému majetku

Krátkodobý finančný majetok	Stav OP na začiatku ÚO	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci ÚO
a	b	c	d	e	f
Ostatné realizovateľné CP					
Obstarávanie krátkodobého finančného majetku					
Krátkodobý finančný majetok spolu					

Komentár :

(y) Krátkodobý FM, na ktorý bolo zriadené záložné právo a o krátkodobom FM, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať

Krátkodobý finančný majetok	Hodnota
Krátkodobý finančný majetok, na ktorý bolo zriadené záložné právo	

Komentár :

(za) ocenení krátkodobého finančného majetku ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka reálnou hodnotou, pričom sa uvádza vplyv takéhoto ocenenia na výsledok hospodárenia a na výšku vlastného imania

Krátkodobý finančný majetok	Zvýšenie/ zníženie hodnoty (+/-)	Vplyv ocenenia na výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	Vplyv ocenenia na vlastné imanie
a	b	c	d
Majetkové CP na obchodovanie			
Dlhové CP na obchodovanie			
Emisné kvóty (komodity)			
Ostatné realizovateľné CP			
Krátkodobý finančný majetok spolu			

Komentár :

(zb) vlastných akciách, a to o

1. dôvode nadobudnutia vlastných akcií počas účtovného obdobia
2. počte a menovitej hodnote nadobudnutých vlastných akcií počas účtovného obdobia a o počte a menovitej hodnote prevedených vlastných akcií počas účtovného obdobia, pričom sa uvádza percentuálna hodnota týchto vlastných akcií na upísanom základnom
3. počte a hodnote, za ktorú sa vlastné akcie počas účtovného obdobia nadobudli a o počte a hodnote, za ktorú sa vlastné akcie počas účtovného obdobia previedli na inú osobu
4. počte, menovitej hodnote a hodnote, za ktorú sa vlastné akcie nadobudli a ktoré účtovná jednotka má v držbe k poslednému dňu účtovného obdobia; uvádza sa aj ich percentuálny podiel na upísanom základnom imaní

(zc) Významné položky časového rozlíšenia nákladov budúcich období a príjmov budúcich období

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0

Komentár :

ESF Invest a.s.

(zc) Informácie o majetku prenajatom formou finančného prenájmu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov
a	b	c	d	e	f	g
Istina						
Finančný výnos						
Spolu	0	0	0	0	0	0

Komentár :

G. Informácie o údajoch vykázaných na strane pasív súvahy

(a) Vlastné imanie za bežné účtovné obdobie

1. Opis základného imania, počet akcií, hodnota akcií, splatené základné imanie

Text	v €
Základné imanie celkom	25 000
Počet akcií (a.s.)	10
Nominálna hodnota 1 akcie (a.s.)	2 500
Práva spojené s jednotlivými druhmi akcií	v zm. Obchodného zákonníka
Splatené základné imanie	25 000

2. Výška upísaného základného imania nezapísaného v obchodnom registri:

Výška upísaného imania nezapísaného v obchodnom registri:	Upísané	z toho nezaplatené

3. Rozdelenie účtovného zisku alebo vysporiadanie účtovnej straty vykázanej v predchádzajúcom účtovnom období:

Tabuľka č.1

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce ÚO
Účtovný zisk	0
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	0
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	0
Prídel do sociálneho fondu	
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	0
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	0
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	0
Iné	0
Spolu	0

Tabuľka č.2

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce ÚO
Účtovná strata	1 911
Vysporiadanie účtovnej straty	Bežné účtovné obdobie
Zo zákonného rezervného fondu	0
Zo štatutárnych a ostatných fondov	0
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	0
Úhrada straty spoločníkmi, členmi	0
Prevod na účet neuhradenej straty minulých rokov	1 911
Iné	
Spolu :	1 911

Komentár :

4. Prehľad o zisku alebo strate, ktorá nebola účtovaná ako náklad alebo výnos, ale priamo na účty vlastného imania, najmä zmeny reálnej hodnoty majetku, zmeny hodnoty majetku pri použití metódy vlastného imania; uvádza sa aj súčet ziskov a strát:

Opis položky	Súčet / hodnota /	
	ziskov	strát

Komentár :

5. Zisk na akciu alebo podiel na základnom imaní:

Opis položky	zisk na akciu	zisk na podiel na základnom imaní
Zisk na akciu alebo podiel na základnom imaní	-227	

Komentár :

(b) Prehľad o pohybe rezerv, pričom sa uvedie predpokladaný rok použitia rezerv:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie					
	Stav na začiatku ÚO	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci ÚO	Pred. rok použitia
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0	0

Komentár :

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie					
	Stav na začiatku ÚO	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci ÚO	Predpokl. rok použitia
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0	0

Komentár :

(c) Výška záväzkov do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	0	0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	0	0
Krátkodobé záväzky spolu	16 980	18 701
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	16 980	18 701
Záväzky po lehote splatnosti		

Komentár :

(d) Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti:

Súvahová položka		Zostatková doba splatnosti		
		do 1 roka	od 1 do 5 rokov	viac ako 5 rokov
Dlhodobé záväzky :	102	0		
Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	104	0		
Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	105	0		
Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 475A, 476A)	106	0		
Čistá hodnota zákazky (316A)	107	0		
Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	108	0		
Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	109	0		
Ostatné dlhodobé záväzky (479A, 47XA)	110	0		
Dlhodobé prijaté preddavky (475A)	111	0		
Dlhodobé zmenky na úhradu (478A)	112	0		
Vydané dlhopisy (473A/-/255A)	113	0		
Záväzky zo sociálneho fondu (472)	114	0		
Iné dlhodobé záväzky (336A, 372A, 474A, 47XA)	115			
Dlhodobé záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	116			
Odložený daňový záväzok (481A)	117			
Krátkodobé záväzky	122	16 980		
Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	124	0		
Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	125	0		
Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	126	16 500		
Čistá hodnota zákazky (316A)	127	0		
Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	128	0		
Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	129	0		
Záväzky voči spoločníkom a združeniu (364, 365, 366, 367, 368, 398A, 478A, 479A)	130	0		
Záväzky voči zamestnancom (331, 333, 33X, 479A)	131	0		
Záväzky zo sociálneho poistenia (336A)	132	0		
Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	133	480		
Záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	134	0		
Iné záväzky (372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47XA)	135	0		0
Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)	139			
Krátkodobé finančné výpomoci (241, 249, 24X, 473A, /-/255A)	140			
Spolu		16 980	0	0

(e) Hodnota záväzku zabezpečenom záložným právom alebo zabezpečeným inou formou zabezpečenia a to s uvedením formy zabezpečenia:

Záväzky	Hodnota
Záväzky, na ktoré boli zabezpečené záložné práva	
Záväzky, na ktoré boli zabezpečené obmedzené práva s nimi nakladať	
Iné	

Komentár :

(f) Informácie o odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom záväzku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z odpočítateľné zdaniteľné		
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z odpočítateľné zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	22%	19%
Odložená daňová pohľadávka		
Uplatnená daňová pohľadávka		
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	0	
Zmena odloženého daňového záväzku	0	
Zaúčtovaná ako náklad	0	
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Iné		

Komentár :

(g) Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	0	0
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	0	0
Čerpanie sociálneho fondu	0	0
Konečný zostatok sociálneho fondu	0	0

(h) Informácie o vydaných dlhopisoch

Názov vydaného dlhopisu	Menovitá hodnota	Počet	Emisný kurz	Úrok	Splatosť

Komentár :

(i/1) Informácie o bankových úveroch,

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za BÚO	Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
Dlhodobé bankové úvery						
Krátkodobé bankové úvery						

Komentár :

(i/2) Informácie o pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za BÚO	Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
Dlhodobé pôžičky						
Krátkodobé pôžičky						
Krátkodobé finančné výpomoci						

Komentár :

(j) Informácie o významných položkách časového rozlíšenia výdavkov budúcich období a výnosov budúcich období:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0

Komentár :

(l) Informácie o majetku a záväzkoch zabezpečených derivátmi:

Zabezpečovaná položka	Reálna hodnota	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Majetok vykázaný v súvahe		
Záväzok vykázaný v súvahe		
Zmluvy, ktoré sa neúčtujú na súvahových účtoch		
Očakávané budúce obchody dosiaľ zmluvne nezabezpečené		
Spolu	0	0

Komentár :

(m/1) Informácie o majetku prenajatom formou finančného prenájmu u nájomcu:

Názov položky	Hodnota
a	b
Istina u nájomcu	
Finančný náklad	
Spolu	0

Komentár :

(m/2) Informácie o majetku prenajatom formou finančného prenájmu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov
a	b	c	d	e	f	g
Istina						
Finančný náklad						
Spolu	0	0	0	0	0	0

Komentár :

H. Informácie o výnosoch

(a) Informácie o tržbách

Oblasť odbytu SR	Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad A)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad B)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad C)	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce ÚO	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce e ÚO	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce ÚO
a	b	c	d	e	f	g
predaj služieb	0	0				
predaj tovaru	0	0				
Spolu	0	0				

Komentár :

(b) Informácie o zmene stavu vnútroorganizačných zásob

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok	Konečný zostatok	Začiatkový stav	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce ÚO
a	b	c	d	e	f
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby					
Výrobky					
Zvieratá					
Spolu					
Manká a škody	X	X	X		
Reprezentačné	X	X	X		
Dary	X	X	X		
Iné					
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	X				

Komentár :

(c -f) Informácie o výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti

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:	0	0
doplatok za el. energiu	0	0
Odpis záväzku:	0	0
Dohoda o urovnaní:	0	0
Finančné výnosy, z toho:	2	0
Kurzové zisky, z toho:	0	0
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	2	0
úroky	2	0
výnosy z DFM	0	0
ostatné fin. výnosy	0	0
Výnosy výnimočného rozsahu alebo výskytu, z toho:	0	0

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	0	0
Tržby za tovar	0	0
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	2	0
Čistý obrat celkom	2	0

Komentár :

(a-e) Informácie významných položiek nákladov za poskytnuté služby

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	1 728	1 748
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	0	0
Náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	0	0
Iné uisťovacie audítorské služby	0	0
Súvisiace audítorské služby	0	0
Daňové poradenstvo	0	0
Ostatné neaudítorské služby	1 728	1 748
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:	1 728	1 748
Ostatné služby	1 728	1 748
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	0	79
spotreba materiálu, energie	0	13
dane a poplatky	0	66
Finančné náklady, z toho:	68	84
Kurzové straty, z toho:	0	0
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
kurzové straty v priebehu účtovného obdobia	0	0
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	68	84
nákladové úroky (VZaS, riadok č. 39)	27	57
ostatné náklady na fin. činnosť	41	27
Náklady výnimočného rozsahu alebo výskytu, z toho:	0	0

J. Informácie o daniach z príjmov

(a - e) Informácie o daniach z príjmov

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		
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		

Komentár :

(f - g) Údaje o vzťahu medzi sumou splatnej dane z príjmov a sumou odloženej dane z príjmov a medzi výsledkom hospodárenia pred zdanením, a to číselné porovnanie sumy splatnej dane z príjmov a sumy odloženej dane z príjmov a výsledku hospodárenia pred zdanením vynásobeným príslušnou sadzbou dane z príjmov a údaje o zmene sadzby dane z príjmov

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:	-1 794	x	x	-1 911	x	x
teoretická daň	x	0	22	x	0	23
Daňovo neuznané náklady						
Výnosy nepodliehajúce dani	2					
Vplyv nevykázananej odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty						
Zmena sadzby dane						
Iné	0					
Spolu	-1 796	0	22	-1 911	0	23
Splatná daň z príjmov	x	480	22	x		23
Odložená daň z príjmov	x		22	x	0	23
Celková daň z príjmov	x	480	22	x	0	23

Komentár :

K. Informácie o podsúvahových položkách

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Prenajatý majetok		
Majetok prijatý do úschovy		
Pohľadávky z opcíí		
Závázky z opcíí		
Odpísané pohľadávky		
Pohľadávky z leasingu		
Závázky z leasingu		
Iné položky		

Komentár :

O. Informácie o skutočnostiach, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky**a. Pokles alebo zvýšenie trhovej ceny finančného majetku ako dôsledku okolností, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky**

ak áno :

☐

ÁNO

☒

NIE

Dôvod :

b. Zmena výšky rezerv a opravných položiek

ak áno :

☐

ÁNO

☒

NIE

Dôvod :

c. Zmena spoločníkov účtovnej jednotky

ak áno :

☐

ÁNO

☒

NIE

Dôvod :

d. Prijatie rozhodnutia o predaji účtovnej jednotky alebo časti

ak áno :

☐

ÁNO

☒

NIE

Dôvod :

e. Zmeny významných položiek dlhodobého finančného majetku

ak áno :

☐

ÁNO

☒

NIE

Dôvod :

f. Začatie alebo ukončenie činnosti časti účtovnej jednotky / ...odštepný závod, prevádzkárne.../

ak áno :

☐

ÁNO

☒

NIE

Dôvod :

g. Vydaných dlhopisov a iných cenných papierov

ak áno :

☐

ÁNO

☒

NIE

Dôvod :

h. Ostatné:

Účtovná jednotka zmenila k 04.02.2015 sídlo na Letná 1, Bratislava 831 03

h. Zlúčenie, splnutie, rozdelenie a zmena právnej formy účtovnej jednotky

ak áno :

☐ ANO☒ NIE

Dôvod :

i. Mimoriadne udalosti, ak majú vplyv na hospodárenie účtovnej jednotky / ...živelné pohromy.../

ak áno :

☐ ANO☒ NIE

Dôvod :

j. Získanie alebo odobratie licencií alebo iných povolení významných pre činnosť účtovnej jednotky

ak áno :

☐ ANO☒ NIE

Dôvod :

P. Informácie a prehľady zmien vlastného imania**Tab. 1 Informácie o zmenách vlastného imania**

Položka vlastného imania		Bežné účtovné obdobie				Stav k 31.12.2014
		Stav k 01.01.2014	Prírastky	Úbytky	Presuny	
a		b	c	d	e	f
Základné imanie	081	25 000	0	0	0	25 000
Základné imanie	082	25 000	0	0		25 000
Zmena základného imania	083	0	0	0		0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	084	0	0	0		0
Emisné ážio	085	2 500	0	0		2 500
Ostatné kapitálové fondy	086	0	0	0		0
Zákonné rezervné fondy	087	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)	088	0	0	0	0	0
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	089	0	0	0		0
Ostatné fondy zo zisku	090	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy	091	0	0	0		0
Ostatné fondy zo zisku	092	0	0	0		0
Oceňovacie rozdiely z precenenia	093	-10 963	0	5 538	0	-16 500
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	094	-10 963	0	5 538		-16 500
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	095	0	0	0		0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	096	0	0	0		0
Výsledok hospodárenia minulých rokov	097	-1 255	0	1 911	0	-3 167
Nerozdelený zisk minulých rokov	098	0	0	0	0	0
Neuhrazená strata minulých rokov	099	-1 255	0	1 911	0	-3 167
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	100	-1 911	-2 274	-1 911		-2 274
Spolu						

Komentár :

Tab. 2 Informácie o zmenách vlastného imania

Položka vlastného imania		Bežné účtovné obdobie				
		Stav k 01.01.2013	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2013
a		b	c	d	e	f
Základné imanie	081	25 000	30 250	30 250	0	25 000
Základné imanie	082	25 000	27 500	27 500		25 000
Zmena základného imania	083	0	0	0		0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	084	0	0	0		0
Emisné ážio	085	2 500	2 750	2 750		2 500
Ostatné kapitálové fondy	086	0	0	0		0
Zákonné rezervné fondy	087	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)	088	0	0	0	0	0
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	089	0	0	0		0
Ostatné fondy zo zisku	090	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy	091	0	0	0		0
Ostatné fondy zo zisku	092	0	0	0		0
Oceňovacie rozdiely z precenenia	093	0	-10 963	0	0	-10 963
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a	094	0	-10 963	0		-10 963
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	095	0	0	0		0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri	096	0	0	0		0
Výsledok hospodárenia minulých rokov	097	0	0	1 255	0	-1 255
Nerozdelený zisk minulých rokov	098	0	0	0	0	0
Neuhradená strata minulých rokov	099	0	0	1 255	0	-1 255
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia		-1 255	-1 911	-1 255		-1 911
Spolu	100	-1 255	-1 911	-1 255		-1 911

Komentár :