

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici, účty v bankách a cenné papiere. Účtami v bankách môže Spoločnosť voľne disponovať.

Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:

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

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	688.55	4595.48
Bežné bankové účty	31314.42	13871.75
Bankové účty termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	32002.97	18467.23

Ide o tieto položky:

22. Informácie k časti F. písm. zb) prílohy č. 3 o významných položkách časového rozlíšenia na strane aktív

Opis položky časového rozlíšenia	Hodnota za bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	3408.98	1599.90
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	-15	0

G. G. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY

1. 1. Vlastné imanie

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

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

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	6263.76
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	0
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	0
Prídel do sociálneho fondu	0
Prídel na zvýšenie základného imania	0
Úhrada straty minulých období	0
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	6263.76
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	0
Iné	0
Spolu	6263.76

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

25. Informácie k časti G. písm. b) prílohy č. 3 o rezervách

Tabuľka č. 1

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	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	1020.30	629.77	1020.30	0	629.77
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Záväzky po lehote splatnosti	0	0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	2872070.04	3064096.45
Krátkodobé záväzky spolu	2872070.04	3064096.45
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	6404.16	64341.88
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Dlhodobé záväzky spolu	6404.16	64341.88

Na účte 479 080 je prijatá finančná zábezpeka za nájomcu spoločnosť MATSUKO, s.r.o.

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

28. Informácie k časti G. písm. g) prílohy č. 3 o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	6163.73	6904.04
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	43.61	44.55
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	6207.34	6948.59
Čerpanie sociálneho fondu	753.18	784.86
Konečný zostatok sociálneho fondu	5454.16	6163.73

Štruktúra bankových úverov je uvedená v nasledujúcom prehľade:

30. Informácie k časti G. písm. i) prílohy č. 3 o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

Tabuľka č. 1

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé bankové úvery					
Ľudová banka, a.s.	eur	0	. .	298214.15	298214.15
Krátkodobé bankové úvery					
Ľudová banka, a.s.		0	. .	0	70105.56

Spoločnosť čerpala úver z Ľudovej banky v sume 829 848 € pôvodne denominovaný v slovenských korunách (25 000 TSKK) splatnosť úveru je 20.12.2018. Výška úrokovej sadzby: 1-12 mesašný BRIBOR + 1,15% p.a.

Tabuľka č. 2

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé pôžičky					
Mgr. Eliaš Martin	eur	0	31.12.2015	0	57228.15
Krátkodobé pôžičky					
Spolu		0	. .	57228.15	76304.19
Mgr. Martin Eliaš		0	31.12.2012	57228.15	76304.19
Krátkodobé finančné výpomoci					
Spolu		0	. .	277323.37	0
PhDr. Groch Michal		0	30.11.2015	76304.19	0
MONTRUR s.r.o.		0	30.11.2015	200000	0
		7	. .	0	0

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcom prehľade:

31. Informácie k časti G. písm. j) prílohy č. 3 o významných položkách časového rozlíšenia na strane pasív

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
	0	0
	0	0
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
	0	0
	0	0
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	7626.08	8088.29
	0	0
	0	0
	0	0
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
	0	0
	0	0
	0	0
	0	0

Spoločnosti bol v roku 2005 poskytnutý dar spoločnosti SPP vo výške 16 596 € pôvodne denominovaný v slovenských korunách (500 TSKK) na opravu a rekonštrukciu kultúrnej pamiatky na Dominikánskom námestí. Tieto boli v zmysle platných postupov účtovania zaúčtované na účte 384 016 výnosy budúcich období. Z dôvodu zmeny zákona § 56 ods.12 PU sa do výnosov od roku 2008 rozpúšťajú v súlade s daňovými odpismi. Rozdiel vo výške 1 152 € sa zahrnul do základu dane v roku 2008 a 1 152 € sa zahrnie do základu dane v roku 2009. Z dôvodu zmeny účtovania účtovných odpisov v roku 2009 sa aj dotácia rozpúšťa do nákladov v pomere 80,59 % z celkovej ceny rekonštrukcie. Na rozpúšťanie dotácie do výnosov je vypracovaná samostatná tabuľka Návrh rozpúšťania dotácie ku karte 021/006/21.

H. H. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH

1. 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:

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

Oblasť odbytu	Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad A)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad B)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad C)	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
Slovensko	236580.13	234930.78	4305.31	33463.69	0	0
	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0
Spolu	236580.13	234930.78	4305.31	33463.69	0	0

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

37. Informácie k časti H. písm. c) až f) prílohy č. 3 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
	0	0
	0	0
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	-1215.25	-2656.88
- výnos z postúpenej pohľadávky	0	0
- rozpustenie dotácie SPP budova Dominikánska	-462.21	-475.78
- ročné zúčtovanie koeficientu dph	-753.04	-2181.10
Finančné výnosy, z toho:	-4305.31	-33463.69
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:	0	0
- výnosové úroky z poskytnutých pôžičkových zmlúv	-4305.31	-33463.69
	0	0
	0	0
Mimoriadne výnosy, z toho:	0	0
	0	0
	0	0

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	236330.13	234930.78
Tržby za tovar	0	0
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	0	203
Čistý obrat celkom	236330.13	235133.78

Tržby z prenájmu nebytových priestorov

I. I. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH**1. 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:

39. Informácie k časti I. prílohy č. 3 o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	60631.99	77419.41
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	0	0
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	0	0
iné uist'ovacie audítorské služby	0	0
súvisiace audítorské služby	0	0
daňové poradenstvo	19916.35	24303.55
ostatné neaudítorské služby	0	0
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:	0	0
spotreba materialu, energie,	43931.90	48546.29
opravy dlhodobého majetku	7542.56	24462.57
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	0	0
Finančné náklady, z toho:	0	0
Kurzové straty, z toho:	0	0
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	0	0
Mimoriadne náklady, z toho:	0	0

J. J. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

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

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	30350.90	x	x	8489.98	x	x
teoretická daň	x	0	0		0	0
Daňovo neuznané náklady	48987.76	0	0	31544.32	0	0
Výnosy nepodliehajúce dani	-62609.35	0	0	-30355.04	0	0
Umorenie daňovej straty	0	0	0	0	0	0
Spolu	16729.31	0		9679.26	0	
Splatná daň z príjmov	x	3680.44	22	x	2226.22	23
Odložená daň z príjmov	x	0	0	x	0	0
Celková daň z príjmov	x	3680.44	22	x	2226.22	23

K. K. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH**1. Prehľad o podsúvahových položkách****42. Informácie k časti K. prílohy č. 3 o podsúvahových položkách**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Prenajatý majetok	0	0
Majetok v nájme (operatívny prenájom)	0	0
Majetok prijatý do úschovy	0	0
Pohľadávky z derivátov	0	0
Závazky z opcí derivátov	0	0
Odpísané pohľadávky	21590.39	95388.70
Pohľadávky z leasingu	0	0
Závazky z leasingu	0	0
Iné položky	0	0

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

Prehľad o príjmoch a výhodách členov štatutárnych, dozorných a iných orgánov: Spoločníci a kontelia spoločnosti nemali v bežnom účtovnom období vyplatené odmeny.

N. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

Spoločnosť uskutočnila v priebehu účtovného obdobia nasledujúce transakcie so spriaznenými osobami (okrem transakcií s materskou účtovnou jednotkou a dcérskymi účtovnými jednotkami):

46. Informácie k časti N. prílohy č. 3 o ekonomických vzťahoch medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami

Tabuľka č. 1

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d
JUDr. Mária Grochová	pod.na zisku nevypl.	-1066472.27	-116213.27
Ing- Jana Kocúrová	pod.na zisku nevypl.	-855737.81	-879185.81
Mgr. Martin Eliáš	pod.na zisku nevypl.	-884413.03	-939561.03
JUDr. Mária Grochová	pôžička spoločníka	0	-76304.19
Mgr. Martin Eliáš	pôžička spoločníka	-57228.15	-57228.15
Ing- Jana Kocúrová	pôžička spoločníka	0	0
IQ LEAS s.r.o.	pod.na zisku	655905.60	682485.47
KOSIL - BYTY, s.r.o.	pod.na zisku	15345.50	21905.50
		0	0
		0	0

Spoločnosť nevyplatila všetky záväzky voči spoločníkom z podielov na zisku za rok 2008, 2009 a 2010 zostatok nevyplatených podielov je 2 806 623,11 €.

Neuhradené pôžičky a úroky voči spriazneným osobám :
 spoločnosť BIKOS, s.r.o. istina 680 000,00 € úrok 87 558,67 €
 spoločnosť GALILEO, s.r.o. istina 285 000,00 € úrok 48 877,50 €
 spoločnosť IQ MultiBau, s.r.o. istina 375 500,00 €
 spoločnosť LESOPARK, s.r.o. istina 132 295,59 € úrok 2 462,21 €
 spoločnosť Realitné centrum Košice, 60 040,00 € úroky 869,83 €

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

Po 31. decembri 2014 nastali tieto udalosti majúce významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva:

P. P. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

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

47. Informácie k časti P. prílohy č. 3 o zmenách vlastného imania

Tabuľka č. 1

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	165970	0	0	0	165970
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	4485.83	0	0	0	4485.83
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	1661518.70	52673.58	294629.32	0	1419562.96
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	19267.54	0	0	0	19267.54
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	1116.09	0	0	0	1116.09
Nerozdelený zisk minulých rokov	548148.30	12527.52	6263.76	0	554412.06
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	6263.76	30350.90	6263.76	0	30350.90
Vyplatené dividendy	0	0	0	0	0
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa	0	0	0	0	0

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

Tabuľka č. 2

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	165970	0	0	0	165970
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	4485.83	0	0	0	4485.83
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	1421743.89	292917.49	53142.68	0	1661518.70
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	19267.54	0	0	0	19267.54
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	1143.87	0	27.78	0	1116.09
Nerozdelený zisk minulých rokov	506927.04	82442.52	41221.26	0	548148.30
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	41221.26	6263.76	41221.26	0	6263.76
Vyplatené dividendy	0	0	0	0	0
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa	0	0	0	0	0