

| |
|------------------------|
| Poznámky Úč POD 3 - 01 |
| |

| | | | | | | | | | | |
|-----|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| DIČ | 2 | 0 | 2 | 2 | 3 | 8 | 6 | 9 | 4 | 9 |
| IČO | | | 3 | 6 | 7 | 8 | 6 | 1 | 5 | 2 |

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE

a) Obchodné meno a sídlo spoločnosti:

MT Invest. a.s.
Malý trh 2/A
811 08 Bratislava
IČO: 36 786 152
DIČ: 2022386949
Dátum založenia: 16.5.2007
Dátum vzniku: 2.6.2007

Dňa 2.6.2007 bola spoločnosť zapísaná v Obchodnom registri pod názvom MT Invest, a.s.v odd. Sa vo vložke č. 4154/B.

Pôvodné sídlo spoločnosti bolo na Miletičovej ulici 1 Bratislava, ktoré bolo od 2.6. do 8.11.2007. Od 9.11.2007 bolo zmenené sídlo spoločnosti na Malý trh 2/A, 811 08 Bratislava.

Spoločnosť sa stala od 1.augusta 2007 mesačným platcom dane z pridanej hodnoty.

b) Hlavné činnosti spoločnosti

- nadobúdanie nehnuteľností vrátane príslušenstva
- prenájom nehnuteľností s poskytovaním iných než základných služieb spojených s prenájomom – obstarávateľská činnosť
- predaj nehnuteľností

c) Priemerný počet zamestnancov

Spoločnosť nemá zamestnancov.

d) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 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. januára 2014 do 31. decembra 2014.

e) Údaje o neobmedzenom ručení

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných spoločnostiach podľa § 56 ods. 5 Obchodného zákonníka.

f) Dátum schválenia účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2013 bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti dňa 30.5.2014.

Zisk spoločnosti MT Invest, a.s. dosiahnutý za rok 2013 vo výške 212 728,87€ sa rozdeľuje:

1. čiastka 10.636,44€ sa prideluje do rezervného fondu spoločnosti
2. čiastka 202.092,43€ sa preúčtuje na účet Nerozdelený zisk minulých rokov.

| |
|------------------------|
| Poznámky Úč POD 3 - 01 |
| |

| | | | | | | | | | | |
|-----|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| DIČ | 2 | 0 | 2 | 2 | 3 | 8 | 6 | 9 | 4 | 9 |
| IČO | | | 3 | 6 | 7 | 8 | 6 | 1 | 5 | 2 |

g) Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. Decembru 2014 bola uložená do registra účtovných závierok v súlade s platnými predpismi na zverejnenie.

h) Schválenie audítora

V účtovnom období roku 2014 spoločnosť nemala zo zákona povinnosť auditu účtovnej závierky podľa §19 zák.č.431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov, nakoľko nespĺnila aspoň dve z podmienok, ktoré sa uvádzajú v cit. zákone. Predstavenstvo spoločnosti však rozhodlo o vykonaní dobrovoľného auditu za rok 2014.

B. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Konsolidujúci podnik:

Účtovná závierka spoločnosti MT, a.s. sa nezahŕňa do konsolidovanej účtovnej závierky materskej spoločnosti, pretože nie sú splnené kritériá podľa zák. o účtovníctve pre zostavenie konsolidovanej účtovnej závierky.

C. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH (a)

Východiská 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.

(b) Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.). Súčasťou obstarávacej ceny od 1. januára 2003 nie sú úroky z cudzích zdrojov ani realizované kurzové rozdiely, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do používania.

Dlhodobý majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi. Vlastnými nákladmi sú všetky priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť a nepriame náklady, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť.

Náklady na výskum sa neaktivujú, účtujú sa do nákladov účtovného obdobia, v ktorom vznikli. Náklady na vývoj sa účtujú do obdobia, v ktorom vznikli, ale tie náklady na vývoj, ktoré sa vzťahujú na jasne definovaný výrobok alebo proces, pri ktorých je možné preukázať technickú realizovateľnosť a možnosť predaja a spoločnosť má dostatočné zdroje na dokončenie projektu, jeho predaj alebo na vnútorné využitie jeho výsledkov, sa aktivujú, a to vo výške, ktorá je pravdepodobná, že sa získa späť z budúcich ekonomických úžitkov.

Aktivované náklady na vývoj sa odpisujú počas maximálne 5 rokov, a to v tých účtovných obdobiach, v ktorých sa očakáva predaj produktu alebo využívanie procesu. Ak sa zníži ich hodnota, odpisujú sa na sumu, ktorá je pravdepodobná, že sa získa späť z budúcich ekonomických úžitkov.

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia.. Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) je 1 660 EUR, od 1. marca 2009 2 400 EUR, a nižšia, sa odpisuje jednorazovo

| |
|------------------------|
| Poznámky Úč POD 3 - 01 |
| |

| | | | | | | | | | | |
|-----|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| DIČ | 2 | 0 | 2 | 2 | 3 | 8 | 6 | 9 | 4 | 9 |
| IČO | | | 3 | 6 | 7 | 8 | 6 | 1 | 5 | 2 |

pri uvedení do používania. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

| | Predpokladaná doba používania v rokoch | Metóda Odpisovania | Ročná odpisová sadzba v % |
|----------------------------------|--|--------------------|---------------------------|
| Aktivované náklady na vývoj | 5 | Lineárna | 20 |
| Softvér | 4 | Lineárna | 25 |
| Oceniťelné práva (licencia) | 8 | Lineárna | 12,5 |
| Drobný dlhodobý nehmotný majetok | rôzna | jednorazový odpis | 100 |

Dlhodobý nehmotný majetok, ktorý bol uvedený do používania najneskôr do 28. februára 2009 v ocenení rovnom alebo nižšom ako 2 400 EUR, sa považuje za dlhodobý nehmotný majetok a pokračuje sa v jeho odpisovaní.

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 996 EUR, od 1. marca 2009 1 700 EUR, a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Pozemky sa neodpisujú. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

| | Predpokladaná doba používania v rokoch | Metóda odpisovania | Ročná odpisová sadzba v % |
|--------------------------------|--|--------------------|---------------------------|
| Stavby | 50 | lineárna | 2,0 |
| Stroje, prístroje a zariadenia | 4 | lineárna | 25 |
| Dopravné prostriedky | 4 až 6 | degresívna | 16 až 30 |
| Drobný dlhodobý hmotný majetok | rôzna | jednorazový odpis | 100 |

Dlhodobý hmotný majetok vrátane technického zhodnotenia, ktorý bol uvedený do používania najneskôr do 28. februára 2009 v ocenení rovnom alebo nižšom ako 1 700 EUR, sa považuje za dlhodobý hmotný majetok a pokračuje sa v jeho odpisovaní.

(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 nižšou 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.

Vlastné náklady zahŕňajú priame náklady (priamy materiál, priame mzdy a ostatné priame náklady) a časť nepriamych nákladov bezprostredne súvisiacich s vytvorením zásob vlastnou činnosťou (výrobná réžia). Výrobná réžia sa do vlastných nákladov zahŕňa v závislosti od stupňa rozpracovanosti týchto zásob. Správna réžia a odbytové náklady nie sú súčasťou vlastných nákladov. Súčasťou vlastných nákladov nie sú úroky z cudzích zdrojov.

Čistá realizačná hodnota je predpokladaná predajná cena znížená o predpokladané náklady na ich dokončenie a o predpokladané náklady súvisiace s ich predajom.

Zníženie hodnoty zásob sa upravuje vytvorením opravnej položky.

(e) Zákazková výroba

| |
|------------------------|
| Poznámky Úč POD 3 - 01 |
| |

| | | | | | | | | | | |
|-----|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| DIČ | 2 | 0 | 2 | 2 | 3 | 8 | 6 | 9 | 4 | 9 |
| IČO | | | 3 | 6 | 7 | 8 | 6 | 1 | 5 | 2 |

Zákazková výroba sa vykazuje použitím metódy stupňa dokončenia zákazky (angl. percentage-of-completion-method).

f) 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 nevyhnutné pohľadávky.

(g) Peňažné prostriedky a ceniny

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

(h) 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.

(i) 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.

(j) Záväzky

Záväzky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Záväzky 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 účtovej závierke v tomto zistenom ocenení.

(k) Odložené dane

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

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

(l) 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.

(m) Emisné kvóty

Bezodplatne pripísaný proporčný podiel emisných kvót v ocenení reprodukčnou obstarávacou cenou sa účtuje v prospech výnosov budúcich období.

Zúčtovanie výnosov budúcich období sa uskutočňuje v časovej a vecnej súvislosti s použitím bezodplatne pripísaných emisných kvót z dôvodu ich predaja alebo tvorby rezervy alebo splnenia povinnosti odovzdania emisných kvót.

(n) Dotácie zo štátneho rozpočtu

O nároku na dotácie zo štátneho rozpočtu sa účtuje, ak je takmer isté, že na základe splnených podmienok na poskytnutie dotácie sa Spoločnosti daná dotácia poskytne.

Dotácie na hospodársku činnosť Spoločnosti sa najskôr vykazujú ako výnosy budúcich období a do výkazu ziskov a strát sa rozpúšťajú ako výnosy z hospodárskej činnosti v časovej a vecnej súvislosti s vynaložením nákladov na príslušný účel.

| |
|------------------------|
| Poznámky Úč POD 3 - 01 |
| |

| | | | | | | | | | | |
|-----|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| DIČ | 2 | 0 | 2 | 2 | 3 | 8 | 6 | 9 | 4 | 9 |
| IČO | | | 3 | 6 | 7 | 8 | 6 | 1 | 5 | 2 |

Dotácie na obstaranie dlhodobého hmotného majetku a dlhodobého nehmotného majetku sa najskôr vykazujú ako výnosy budúcich období a do výkazu ziskov a strát sa rozpúšťajú v časovej a vecnej súvislosti so zaúčtovaním odpisov z tohto dlhodobého majetku.

(o) Prenájom (lízing)

Operatívny prenájom. Majetok prenajatý na základe operatívneho prenájmu vykazuje ako svoj majetok jeho vlastníka, nie nájomca.

Finančný prenájom (s kúpnu opciou; bez kúpnej opcie je považovaný za operatívny prenájom). Majetok prenajatý na základe zmluvy uzatvorenej do 31. decembra 2003 vykazuje ako svoj majetok jeho vlastníka, nie nájomca. Majetok prenajatý na základe zmluvy uzatvorenej 1. januára 2004 a neskôr vykazuje ako svoj majetok jeho nájomca, nie vlastníka.

(p) Deriváty

Deriváty sa oceňujú reálnou hodnotou.

Zmeny reálnych hodnôt zabezpečovacích derivátov sa účtujú bez vplyvu na výsledok hospodárenia, priamo do vlastného imania.

Zmeny reálnych hodnôt derivátov určených na obchodovanie na tuzemskej burze, zahraničnej burze alebo inom verejnom trhu sa účtujú s vplyvom na výsledok hospodárenia.

Zmeny reálnych hodnôt derivátov určených na obchodovanie na neverejnom trhu sa účtujú bez vplyvu na výsledok hospodárenia, priamo do vlastného imania.

(q) Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi

Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi sa oceňujú reálnou hodnotou. Zmeny reálnych hodnôt majetku a záväzkov zabezpečených derivátmi sa účtujú bez vplyvu na výsledok hospodárenia, priamo do vlastného imania.

(r) Cudzí 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.

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene (okrem prijatých a poskytnutých preddavkov) sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, a účtujú sa s vplyvom na výsledok hospodárenia.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene sa prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa na menu euro už neprepočítavajú.

(s) 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.

t) Oprava významných chýb minulých účtovných období účtovanej v bežnom účtovnom období

V bežnom období účtovná jednotka neúčtovala o oprave chýb minulých účtovných období.

D. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

1. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

| |
|------------------------|
| Poznámky Úč POD 3 - 01 |
| |

| | | | | | | | | | | |
|-----|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| DIČ | 2 | 0 | 2 | 2 | 3 | 8 | 6 | 9 | 4 | 9 |
| IČO | | | 3 | 6 | 7 | 8 | 6 | 1 | 5 | 2 |

Spoločnosť nevykazuje vo svojom účtovníctve žiadny dlhodobý nehmotný majetok.

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2014 do 31. decembra 2014 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2013 do 31. decembra 2013 je uvedený v nasl. tabuľkách.

| Dlhodobý hmotný majetok | Bežné účtovné obdobie | | | | | | | | Spolu |
|---|-----------------------|------------------|---|---------------------|---------------------------------|-------------|-----------------|-----------------------------|------------------|
| | Pozemky | Stavby | Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí | Pestovateľské celky | Základné stádo a ťažné zvieratá | Ostatný DHM | Obstarávaný DHM | Poskytnuté preddavky na DHM | |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 365 133 | 5 139 139 | 8 001 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 5 512 273 |
| Prírastky | | 8 394 | 24 538 | | | | | | 32 932 |
| Úbytky | | | | | | | | | |
| Presuny | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | 365 133 | 5 147 533 | 32 539 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 5 545 205 |
| Oprávky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 640 698 | 7 467 | | | | | | 648 165 |
| Prírastky | | 102 853 | 1 809 | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | 743 551 | 9 276 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 752 827 |
| Opravné položky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | | | | | | | |
| Prírastky | | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | | | | | | | |
| Zostatková hodnota | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 365 133 | 4 498 441 | 534 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 4 864 108 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 365 133 | 4 403 982 | 23 263 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 4 792 378 |

| |
|------------------------|
| Poznámky Úč POD 3 - 01 |
| |

| | | | | | | | | | | |
|-----|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| DIČ | 2 | 0 | 2 | 2 | 3 | 8 | 6 | 9 | 4 | 9 |
| IČO | | | 3 | 6 | 7 | 8 | 6 | 1 | 5 | 2 |

| Dlhodobý hmotný majetok | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | | | | | | | |
|---|--|-----------|---|---------------------|---------------------------------|-------------|-----------------|-----------------------------|-----------|
| | Pozemky | Stavby | Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí | Pestovateľské celky | Základné stádo a ťažné zvieratá | Ostatný DHM | Obstarávaný DHM | Poskytnuté preddavky na DHM | Spolu |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 365 133 | 5 139 139 | 8 001 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 5 512 273 |
| Prírastky | | | | | | | | | 0 |
| Úbytky | | | | | | | | | |
| Presuny | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | 365 133 | 5 139 139 | 8 001 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 5 512 273 |
| Oprávky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 537 915 | 6 473 | | | | | | 544 388 |
| Prírastky | | 102 783 | 994 | | | | | | 103 777 |
| Úbytky | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | 640 698 | 7 467 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 648 165 |
| Opravné položky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | | | | | | | |
| Prírastky | | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | | | | | | | |
| Zostatková hodnota | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 365 133 | 4 601 224 | 1 528 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 4 967 885 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 365 133 | 4 498 441 | 534 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 4 864 108 |

| |
|------------------------|
| Poznámky Úč POD 3 - 01 |
| |

| | | | | | | | | | | |
|-----|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| DIČ | 2 | 0 | 2 | 2 | 3 | 8 | 6 | 9 | 4 | 9 |
| IČO | | | 3 | 6 | 7 | 8 | 6 | 1 | 5 | 2 |

Poistenie dlhodobého hmotného majetku

Spoločnosť má poistený hmotný majetok poistnou zmluvou č.9871002155 v Allianz –Slovenská poisťovňa, uzatvorenou dňa 31.12.2012 na neurčito. Predmetom poistenia je poistenie administratívnej budovy Malý trh 2/A na poistnú sumu 6 132 000€ proti požiaru, vode, víchrici, živlom a ostatné, proti vypratávacím nákladom (do sumy 160tis.€) a krádeži a vandalizmu (20tis.€), poistenie rizika rozbitia skla (5tis.€).

Záložné právo

Na zabezpečenie úveru vo výške 80 mil. Sk, t.j. 2 655 513,50€ v OTP Banke bolo v prospech banky zriadené **záložné právo** na:

-pozemok vedený ako zastavané plochy a nádvorcia, parcela č.9777 o rozlohe 425m2

- administratívna budova, súp.č. 7089 na pozemku parcelné č.9777

Nehnuteľnosti sú zapísané na LV č.7408, vedenom Správou katastra Bratislava I pre katastrálne územie Bratislava- mestská časť Staré Mesto, okres Bratislava I.

| Dlhodobý hmotný majetok | Hodnota za bežné účtovné obdobie |
|--|----------------------------------|
| Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo | 4 792 378 |
| Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať | 0 |

2. Dlhodobý finančný majetok

Spoločnosť nevykazuje vo svojej účtovnej evidencii žiadny dlhodobý finančný majetok.

3. Zásoby

Spoločnosť nevykazuje vo svojej účtovnej evidencii žiadne zásoby.

4. Údaje o zákazkovej výrobe

Spoločnosť neúčtuje o zákazkovej výrobe

5. Pohľadávky

V priebehu účtovného obdobia spoločnosť netvorila opravnú položku k pohľadávkam.

Spoločnosť neeviduje dlhodobé pohľadávky.

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

| |
|------------------------|
| Poznámky Úč POD 3 - 01 |
| |

| | | | | | | | | | | |
|-----|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| DIČ | 2 | 0 | 2 | 2 | 3 | 8 | 6 | 9 | 4 | 9 |
| IČO | | | 3 | 6 | 7 | 8 | 6 | 1 | 5 | 2 |

| Názov položky a | V lehote splatnosti b | Po lehote splatnosti c | Pohľadávky spolu d |
|---|-----------------------------|------------------------------|--------------------------|
| Dlhodobé pohľadávky | | | |
| Pohľadávky z obchodného styku | | | |
| Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke | | | |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku | | | |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu | | | |
| Iné pohľadávky | | | |
| Dlhodobé pohľadávky spolu | 0 | 0 | 0 |
| | | | |
| Pohľadávky z obchodného styku | 331 | 216 189 | 216 520 |
| Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke | | | 0 |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku | | | 0 |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu | | | 0 |
| Sociálne poistenie | | | 0 |
| Daňové pohľadávky a dotácie | 15 609 | | 15 609 |
| Iné pohľadávky | 0 | | 0 |
| Krátkodobé pohľadávky spolu | 15 940 | 216 189 | 232 129 |

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

| Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti a | Bežné účtovné obdobie B | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie c |
|--|----------------------------|---|
| Pohľadávky po lehote splatnosti | 141 822 | 121 512 |
| Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka | 90 307 | 213 325 |
| Krátkodobé pohľadávky spolu | 232 129 | 334 837 |
| Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov | | |
| Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov | | |
| Dlhodobé pohľadávky spolu | 0 | 0 |

| |
|------------------------|
| Poznámky Úč POD 3 - 01 |
| |

| | | | | | | | | | | |
|-----|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| DIČ | 2 | 0 | 2 | 2 | 3 | 8 | 6 | 9 | 4 | 9 |
| IČO | | | 3 | 6 | 7 | 8 | 6 | 1 | 5 | 2 |

Na pohľadávky je zriadené záložné právo v zmysle Zmluvy o zriadení záložného práva k pohľadávkam č. 2500/07/376-ZZ-02.

| Opis predmetu záložného práva | Bežné účtovné obdobie | |
|--|-----------------------|--------------------|
| | Hodnota predmetu | Hodnota pohľadávky |
| Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia | 0 | 0 |
| Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo | X | 216 520 |
| Hodnota pohľadávok, pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať | X | 0 |

g) Opravné položky k pohľadávkam

Účtovná jednotka netvorila opravné položky k pohľadávkam.

6. Finančné účty

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

Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--------------------------|-----------------------|--|
| Pokladnica, ceniny | 4 324 | 4 614 |
| Bežné bankové účty | 63 304 | 114 127 |
| Bankové účty termínované | 0 | 0 |
| Peniaze na ceste | 0 | 0 |
| Spolu | 67 628 | 118 741 |

| |
|------------------------|
| Poznámky Úč POD 3 - 01 |
| |

| | | | | | | | | | | |
|-----|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| DIČ | 2 | 0 | 2 | 2 | 3 | 8 | 6 | 9 | 4 | 9 |
| IČO | | | 3 | 6 | 7 | 8 | 6 | 1 | 5 | 2 |

7. Krátkodobý finančný majetok

| Krátkodobý finančný majetok | Bežné účtovné obdobie | | | |
|---|------------------------------------|-----------|--------|---------------------------------|
| | Stav na začiatku účtovného obdobia | Prírastky | Úbytky | Stav na konci účtovného obdobia |
| a | b | c | d | e |
| Majetkové CP na obchodovanie | | | | |
| Dlhové CP na obchodovanie | | | | |
| Emisné kvóty | | | | |
| Dlhové CP so splatnosťou do jedného roka držané do splatnosti | 0 | 65 605 | 0 | 65 605 |
| Ostatné realizovateľné CP | | | | |
| Obstarávanie krátkodobého finančného majetku | | | | |
| Krátkodobý finančný majetok spolu | 0 | 65 605 | | 65 605 |

8. Časové rozlíšenie

Spoločnosť účtovala vo svojom účtovníctve o časovom rozlíšení. Prehľad o ňom je nasl. tabuľke.

| Opis položky časového rozlíšenia | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--|-----------------------|--|
| Náklady budúcich období dlhodobé, z toho: | 0 | 0 |
| | | |
| | | |
| Náklady budúcich období krátkodobé, z toho: | 750 | 0 |
| poistenie majetku | 750 | 0 |
| | 0 | 0 |
| | | |
| | 0 | |
| Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho: | 0 | 0 |
| | | |
| | | |
| Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho: | 62260 | 73658 |
| vyúčt. služieb za nájomné | 62260 | 73658 |
| | | |

| |
|------------------------|
| Poznámky Úč POD 3 - 01 |
| |

| | | | | | | | | | | |
|-----|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| DIČ | 2 | 0 | 2 | 2 | 3 | 8 | 6 | 9 | 4 | 9 |
| IČO | | | 3 | 6 | 7 | 8 | 6 | 1 | 5 | 2 |

E. Informácie o údajoch na strane pasív súvahy

1. Vlastné imanie

Informácie o vlastnom imaní sú uvedené v časti R.

2. Rezervy

Spoločnosť tvorila nasledujúce rezervy:

| Názov položky a | Bežné účtovné obdobie | | | | Stav na konci účtovného obdobia f |
|------------------------------------|---|-------------|---------------|---------------|--------------------------------------|
| | Stav na začiatku účtovného obdobia b | Tvorba c | Použitie d | Zrušenie e | |
| Dlhodobé rezervy, z toho: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| Krátkodobé rezervy, z toho: | 1662 | 1162 | 1162 | | 1162 |
| rezerva na overenie účt.závierky | 1162 | 1162 | 1162 | | 1162 |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |

| |
|------------------------|
| Poznámky Úč POD 3 - 01 |
| |

| | | | | | | | | | | |
|-----|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| DIČ | 2 | 0 | 2 | 2 | 3 | 8 | 6 | 9 | 4 | 9 |
| IČO | | | 3 | 6 | 7 | 8 | 6 | 1 | 5 | 2 |

| Názov položky a | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | | | |
|------------------------------------|--|-------------|---------------|---------------|--------------------------------------|
| | Stav na začiatku účtovného obdobia b | Tvorba c | Použitie d | Zrušenie e | Stav na konci účtovného obdobia f |
| Dlhodobé rezervy, z toho: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| Krátkodobé rezervy, z toho: | 1162 | 1162 | 1162 | | 1162 |
| rezerva na overenie účt.závierky | 1162 | 1162 | 1162 | | 1162 |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |

3. Závazky

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

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Závazky po lehote splatnosti | 1 046 | 285 |
| Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane | 54 178 | 56 845 |
| Krátkodobé záväzky spolu | 55 224 | 57 130 |
| Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov | 287 815 | 253 937 |
| Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov | | |
| Dlhodobé záväzky spolu | 287 815 | 253 937 |

| |
|------------------------|
| Poznámky Úč POD 3 - 01 |
| |

| | | | | | | | | | | |
|-----|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| DIČ | 2 | 0 | 2 | 2 | 3 | 8 | 6 | 9 | 4 | 9 |
| IČO | | | 3 | 6 | 7 | 8 | 6 | 1 | 5 | 2 |

4. Odložený daňový záväzok

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--|-----------------------|--|
| Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho: | | |
| odpočítateľné | 1 308 248 | 1 154 258 |
| zdaniteľné | 1 308 248 | 1 154 258 |
| Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho: | | |
| odpočítateľné | | |
| zdaniteľné | | |
| Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti | | 0 |
| Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty | | |
| Sadzba dane z príjmov (v %) | 22 | 22 |
| Odložená daňová pohľadávka | | |
| Uplatnená daňová pohľadávka | | |
| Zaúčtovaná ako zníženie nákladov | | |
| Zaúčtovaná do vlastného imania | | |
| Odložený daňový záväzok | 287 815 | 253 937 |
| Zmena odloženého daňového záväzku | 33 878 | 35 768 |
| Zaúčtovaná ako náklad | 33 878 | 35 768 |
| Zaúčtovaná do vlastného imania | | |

5. Sociálny fond

Spoločnosť neúčtuje o sociálnom fonde.

| |
|------------------------|
| Poznámky Úč POD 3 - 01 |
| |

| | | | | | | | | | | |
|-----|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| DIČ | 2 | 0 | 2 | 2 | 3 | 8 | 6 | 9 | 4 | 9 |
| IČO | | | 3 | 6 | 7 | 8 | 6 | 1 | 5 | 2 |

6. Bankové úvery

| 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 | | | | | |
| | EUR | var.úr.sadzba | 2017 | 693 753 | 1 005 776 |
| | | | | | |
| | | | | | |
| Krátkodobé bankové úvery | | | | | |
| | EUR | var.úr.sadzba | 2015 | 312 022 | 292 106 |
| | | | | | |
| | | | | | |

7. Pôžičky

Spoločnosť nevykazuje vo svojom účtovníctve krátkodobé finančné výpomoci.

7. Časové rozlíšenie

Účtovná jednotka neviduje žiadne položky časového rozlíšenia výdavkov budúcich období.

8. Deriváty

Spoločnosť nemá žiadne položky derivátov ani majetok a záväzky zabezpečené derivátmi.

| |
|------------------------|
| Poznámky Úč POD 3 - 01 |
| |

| | | | | | | | | | | |
|-----|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| DIČ | 2 | 0 | 2 | 2 | 3 | 8 | 6 | 9 | 4 | 9 |
| IČO | | | 3 | 6 | 7 | 8 | 6 | 1 | 5 | 2 |

F. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH

1. Tržby za vlastné výkony a tovar

| Oblasť odbytu | Služby | |
|---------------|-----------------------|--|
| | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
| a | b | c |
| SR | 415 725 | 438 318 |
| | | |
| | | |
| Spolu | 415 725 | 438 318 |

Tržby sú z prenájmu administratívnej budovy a prenájmu kopírky.

2. Zmena stavu výroby

Spoločnosť nemá vlastnú výrobu.

3. Aktivácia nákladov, výnosy z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti

Spoločnosť neučtuje o aktivácii týchto nákladov.

4. Čistý obrat

Výška čistého obratu spoločnosti nezodpovedá takej výške, aby bola účtovná zvierka overená auditorom (§ 19 ods.1 písm.a) zákona o účtovníctve).

| Oblasť odbytu | Služby | |
|---------------|-----------------------|--|
| | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
| a | b | c |
| SR | 415 725 | 438 318 |
| | | |
| | | |
| Spolu | 415 725 | 438 318 |

| |
|------------------------|
| Poznámky Úč POD 3 - 01 |
| |

| | | | | | | | | | | |
|-----|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| DIČ | 2 | 0 | 2 | 2 | 3 | 8 | 6 | 9 | 4 | 9 |
| IČO | | | 3 | 6 | 7 | 8 | 6 | 1 | 5 | 2 |

5. Ostatné výnosy 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 |
| Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou | | |
| | | |
| Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho: | 2 | 8 807 |
| plnenie poisťovne | 0 | 4 402 |
| odpis záväzku | 0 | 4 403 |
| | | |
| Finančné výnosy, z toho: | 270 298 | 100 212 |
| tržby z predaja CP a podielov | 270 096 | 100 204 |
| ost.výnosy z krátkfin.majetku | 195 | 0 |
| <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> | | |
| úroky z bežného účtu | 7 | 8 |
| | | |
| | | |
| Mimoriadne výnosy, z toho: | 0 | 0 |
| náhrada škody poisťovne | 0 | 0 |
| | | |

| |
|------------------------|
| Poznámky Úč POD 3 - 01 |
| |

| | | | | | | | | | | |
|-----|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| DIČ | 2 | 0 | 2 | 2 | 3 | 8 | 6 | 9 | 4 | 9 |
| IČO | | | 3 | 6 | 7 | 8 | 6 | 1 | 5 | 2 |

G. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH

1. Náklady na poskytnuté služby, ostatné náklady na hospodársku činnosť, finančné a mimoriadne náklady

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Náklady za poskytnuté služby, z toho: | 71 208 | 32 437 |
| <i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i> | | |
| náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky | 1 162 | 1 162 |
| iné uisťovacie audítorské služby | | |
| súvisiace audítorské služby | | |
| daňové poradenstvo | | |
| ostatné neaudítorské služby | | |
| <i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i> | 70 046 | 29 769 |
| opravy a udržiavanie budovy | 31 993 | |
| správa budovy | 7 966 | 7 966 |
| Telefon | 60 | 0 |
| znalecký posudok | 1 100 | 1 150 |
| účtovné služby | 3 983 | 3 983 |
| právne služby | 1 328 | |
| ostatné služby | 22 820 | 16 670 |
| Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho: | 69 022 | 3 110 |
| Ost.sluzby-poistenie majetku | 3 000 | 3 110 |
| Dary | | |
| Manká a škody | | |
| odpis pohľadávky | 42 852 | 0 |
| náklady súvisiace s vyúčtov.sluzieb | 13 293 | 0 |
| Ost.náklady na hosp.činnosť | 9 833 | |
| Finančné náklady, z toho: | 293 939 | 129 733 |
| <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> | | |
| úroky z pôžičky banke | 24 064 | 29 452 |
| predané cenné papiere a podiely | 269 590 | 100 000 |
| ost.náklady na fin.činnosť | 285 | 281 |
| Mimoriadne náklady, z toho: | | |
| | | |

| |
|------------------------|
| Poznámky Úč POD 3 - 01 |
| |

| | | | | | | | | | | |
|-----|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| DIČ | 2 | 0 | 2 | 2 | 3 | 8 | 6 | 9 | 4 | 9 |
| IČO | | | 3 | 6 | 7 | 8 | 6 | 1 | 5 | 2 |

H. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

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

| a | 2014 | | | 2013 | | |
|--|------------------|---------------|----------------|------------------|---------------|----------------|
| | Základ dane b | Daň c | Daň v % d | Základ dane e | Daň f | Daň v % g |
| Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho: | 126 395 | | 100,00 % | 260 111 | | 100,00 % |
| teoretická daň | | 27 807 | 22,00 % | | 59 826 | 23,00 % |
| Daňovo neuznané náklady | 3 787 | 833 | 0,66 % | 45 | 10 | 0,00 % |
| Výnosy nepodliehajúce dani | -154 503 | -33 991 | -26,89 % | -158 371 | -36 425 | -14,00 % |
| Umorenie daňovej straty | 0 | 0 | 0,00 % | -51 464 | -11 837 | -4,55 % |
| Spolu | -24 321 | -5 351 | -4,23 % | 50 321 | 11 574 | 4,45 % |
| Splatná daň z príjmov | | 2 978 | -4,23 % | | 11 614 | 4,45 % |
| Odložená daň z príjmov | | 33 878 | 26,80 % | | 35 768 | 13,75 % |
| Celková daň z príjmov | | 36 856 | 22,57 % | | 47 382 | 18,20 % |

Informácie k časti 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 | | 58 405 |
| 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 účtovná odložená daňová pohľadávka | | |

| |
|------------------------|
| Poznámky Úč POD 3 - 01 |
| |

| | | | | | | | | | | |
|-----|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| DIČ | 2 | 0 | 2 | 2 | 3 | 8 | 6 | 9 | 4 | 9 |
| IČO | | | 3 | 6 | 7 | 8 | 6 | 1 | 5 | 2 |

| | | |
|---|--|--|
| Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov | | |
|---|--|--|

I. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

1. Najatý majetok

Spoločnosť nemá najatý majetok.

2. Prenajatý majetok

Spoločnosť prenájíma administratívnu budovu Malý trh 2/A od 16.10.2007, z čoho má príjmy, ktoré tvoria výnosy spoločnosti.

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---------------------------------------|-----------------------|--|
| Prenajatý majetok | 5 147 533 | 5 139 139 |
| Majetok v nájme (operatívny prenájom) | | |
| Majetok prijatý do úschovy | | |
| Pohľadávky z derivátov | | |
| Závazky z opcí derivátov | | |
| Odpísané pohľadávky | | |
| Pohľadávky z leasingu | | |
| Závazky z leasingu | | |
| Iné položky | | |

J. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

1. Podmienené záväzky

- Účtovná jednotka neviduje budúce možné záväzky nevykázané v súvahe.
- Podnik nemá žiadne vedomosti o tom, že by jej hrozili súdne spory .
- Vzhľadom na to, že mnohé oblasti slovenského daňového práva doteraz neboli dostatočne overené praxou, existuje neistota v tom, ako ich budú daňové orgány aplikovať. Mieru tejto neistoty nie je možné kvantifikovať a zanikne až potom, keď budú k dispozícii právne precedensy, prípadne oficiálne interpretácie príslušných orgánov.

| |
|------------------------|
| Poznámky Úč POD 3 - 01 |
| |

| | | | | | | | | | | |
|-----|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| DIČ | 2 | 0 | 2 | 2 | 3 | 8 | 6 | 9 | 4 | 9 |
| IČO | | | 3 | 6 | 7 | 8 | 6 | 1 | 5 | 2 |

2. Ostatné finančné povinnosti

Spoločnosť neeviduje žiadne iné ako spomínané finančné povinnosti.

3. Podmienený majetok

Spoločnosť nemá podmienený majetok.

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

Po 31.decembri 2014 nenastali udalosti, ktoré majú významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva.

L. Informácie o ekonomických vzťahoch účtovnej jednotky a spriaznených osôb

| Spriaznená osoba | Kód druhu obchodu | Hodnotové vyjadrenie obchodu | |
|------------------------------------|-------------------|------------------------------|--|
| | | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
| a | b | c | d |
| IAD Investments, správ.spol., a.s. | 3 | 57 650 | 54 242 |
| | | | |

M. Informácie o vlastnom imaní

| 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 | 2 854 684 | | | | 2 854 684 |
| Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely | | | | | |
| Zmena základného imania | | | | | |
| Pohľadávky za upísané vlastné imanie | | | | | |
| Emisné ážio | | | | | |
| Ostatné kapitálové fondy | | | | | |
| Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov | 3 319 | | | | 3 319 |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov | | | | | |
| Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín | | | | | |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení | | | | | |
| Zákonný rezervný fond | 21 043 | | | 10 636 | 31 680 |
| Nedeliteľný fond | | | | | |
| Štatutárne fondy a ostatné fondy | | | | | |
| Nerozdelený zisk minulých rokov | 689 458 | | | 202 093 | 891 550 |
| Neuhradená strata minulých rokov | 0 | | | | 0 |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia | 212 729 | | 121 358 | -212 729 | 91 371 |
| Vyplatené dividendy | | | | | |
| Ostatné položky vlastného imania | | | | | |

| |
|------------------------|
| Poznámky Úč POD 3 - 01 |
| |

| | | | | | | | | | | |
|-----|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| DIČ | 2 | 0 | 2 | 2 | 3 | 8 | 6 | 9 | 4 | 9 |
| IČO | | | 3 | 6 | 7 | 8 | 6 | 1 | 5 | 2 |

| Položka vlastného imania a | Bezprostredne predchádzajúce účt.obdobie | | | | |
|---|--|----------------|-------------|--------------|--------------------------------------|
| | Stav na začiatku účtovného obdobia b | Prírastky c | Úbytky d | Presuny e | Stav na konci účtovného obdobia f |
| Základné imanie | 2 854 684 | | | | 2 854 684 |
| Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely | | | | | |
| Zmena základného imania | | | | | |
| Pohľadávky za upísané vlastné imanie | | | | | |
| Emisné ážio | | | | | |
| Ostatné kapitálové fondy | | | | | |
| Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov | 3 320 | | | | 3 320 |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov | | | | | |
| Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín | | | | | |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení | | | | | |
| Zákonný rezervný fond | 14 410 | | | 6 632 | 21 042 |
| Nedeliteľný fond | | | | | |
| Štatutárne fondy a ostatné fondy | | | | | |
| Nerozdelený zisk minulých rokov | 563 440 | | | 126 018 | 689 458 |
| Neuhradená strata minulých rokov | 0 | | | | 0 |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia | 132 650 | 212 729 | | -132 650 | 212 729 |
| Vyplatené dividendy | | | | | |
| Ostatné položky vlastného imania | | | | | |

Základné imanie sa v priebehu účtovného obdobia nemenilo.

| |
|------------------------|
| Poznámky Úč POD 3 - 01 |
| |

| | | | | | | | | | | |
|-----|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| DIČ | 2 | 0 | 2 | 2 | 3 | 8 | 6 | 9 | 4 | 9 |
| IČO | | | 3 | 6 | 7 | 8 | 6 | 1 | 5 | 2 |

Účtovný zisk za rok 2013 bol rozdelený takto:

| Názov položky | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|--|
| Účtovný zisk | 212 729 |
| Rozdelenie účtovného zisku | Bežné účtovné obdobie |
| Prídel do zákonného rezervného fondu | 10 636 |
| 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 | 202 093 |
| Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom | |
| Iné | |

Vypracovala: Ing. Vargová Iveta

23.marca 2015

| |
|------------------------|
| Poznámky Úč POD 3 - 01 |
| |

| | | | | | | | | | | |
|-----|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| DIČ | 2 | 0 | 2 | 2 | 3 | 8 | 6 | 9 | 4 | 9 |
| IČO | | | 3 | 6 | 7 | 8 | 6 | 1 | 5 | 2 |

| Označenie položky | Obsah položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-------------------|---|-----------------------|--|
| | Peňažné toky z prevádzkovej činnosti | | |
| Z/S | Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-) | 126395 | 260111 |
| A. 1. | <i>Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-), (súčet A. 1. 1. až A. 1. 13.)</i> | 136486 | 133926 |
| A. 1. 1. | Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+) | 104662 | 103777 |
| A. 1. 2. | Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja (+) | 0 | 0 |
| A. 1. 3. | Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-) | 0 | 0 |
| A. 1. 4. | Zmena stavu rezerv (+/-) | 0 | 0 |
| A. 1. 5. | Zmena stavu opravných položiek (+/-) | 0 | 0 |
| A. 1. 6. | Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-) | 10648 | 705 |
| A. 1. 7. | Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-) | 0 | 0 |
| A. 1. 8. | Úroky účtované do nákladov (+) | 24064 | 29452 |
| A. 1. 9. | Úroky účtované do výnosov (-) | -7 | -8 |
| A.1. 10. | Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-) | 0 | 0 |
| A. 1. 11. | Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+) | 0 | 0 |
| A. 1. 12. | Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-) | 0 | 0 |
| A. 1. 13. | Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-) | -2881 | |
| A. 2. | <i>Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorým sa na účely tohto opatrenia rozumie rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov, na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti (súčet A. 2. 1. až A. 2. 4.)</i> | 35198 | 12427 |
| A. 2. 1. | Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+) | 102707 | 28058 |
| A. 2. 2. | Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-) | -1904 | -15631 |
| A. 2. 3. | Zmena stavu zásob (-/+) | 0 | 0 |
| A. 2. 4. | Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+) | -65605 | 0 |
| | Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet Z/S + A. 1. + A. 2.) | 298079 | 406464 |
| A. 3. | Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+) | 7 | 8 |

| | | | |
|----------|--|---------------|---------------|
| A. 4. | Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-) | -24064 | -29452 |
| A. 5. | Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+) | | |
| A. 6. | Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-) | | |
| | Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 6.) | 274022 | 377020 |
| A. 7. | Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+) | -97 | -40 |
| A. 8. | Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+) | | |
| A. 9. | Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-) | | |
| A. | Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 9.) | 273925 | 376980 |
| | Peňažné toky z investičnej činnosti | | |
| B. 1. | Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-) | | |
| B. 2. | Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-) | -32932 | |
| B. 3. | Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (-) | | |
| B. 4. | Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+) | | |
| B. 5. | Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+) | | |
| B. 6. | Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (+) | | |
| B. 7. | Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-) | | |
| B. 8. | Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+) | | |
| B. 9. | Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-) | | |
| B. 10. | Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+) | | |
| B. 11. | Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+) | | |
| B. 12. | Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+) | | |
| B. 13. | Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-) | | |
| B. 14. | Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (+) | | |
| B. 15. | Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-) | | |
| B. 16. | Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+) | | |
| B. 17. | Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-) | | |
| B. 18. | Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+) | | |
| B. 19. | Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-) | | |
| B. | Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 19.) | -32932 | 0 |
| | Peňažné toky z finančnej činnosti | | |
| C. 1. | Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C. 1. 1. až C. 1. 8.) | 0 | 0 |
| C. 1. 1. | Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+) | | |

| | | | |
|----------|--|----------------|----------------|
| C. 1. 2. | Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+) | | |
| C. 1. 3. | Prijaté peňažné dary (+) | | |
| C. 1. 4. | Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+) | | |
| C. 1. 5. | Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-) | | |
| C. 1. 6. | Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-) | | |
| C. 1. 7. | Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-) | | |
| C. 1. 8. | Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-) | | |
| C. 2. | <i>Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti, (súčet C. 2. 1. až C. 2. 9.)</i> | -292106 | -272190 |
| C. 2. 1. | Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+) | | |
| C. 2. 2. | Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových CP (-) | | |
| C. 2. 3. | Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+) | | |
| C. 2. 4. | Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-) | -292106 | -272190 |
| C. 2. 5. | Príjmy z prijatých pôžičiek (+) | | |
| C. 2. 6. | Výdavky na splácanie pôžičiek (-) | | |
| C. 2. 7. | Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-) | | |
| C. 2. 8. | Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (+) | | |
| C. 2. 9. | Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (-) | | |
| C. 3. | Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-) | | |
| C. 4. | Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-) | | |
| C. 5. | Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (-) | | |
| C. 6. | Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+) | | |
| C. 7. | Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-) | | |
| C. 8. | Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+) | | |
| C. 9. | Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-) | | |
| C. | Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až C. 9.) | -292106 | -272190 |
| D. | Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A + B + C) | -51113 | 104790 |
| E. | Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-) | 118741 | 13951 |
| F. | Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-) | | |
| G. | Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-) | | |

| |
|------------------------|
| Poznámky Úč POD 3 - 01 |
| |

| | | | | | | | | | | |
|-----|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| DIČ | 2 | 0 | 2 | 2 | 3 | 8 | 6 | 9 | 4 | 9 |
| IČO | | | 3 | 6 | 7 | 8 | 6 | 1 | 5 | 2 |

| | | | |
|----|---|-------|--------|
| | | | |
| H. | Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka (+/-) | 67628 | 118741 |