

A. Základné informácie o účtovnej jednotke

A. a,b,c) Základné informácie

Spoločnosť ALBRECHT, a.s.(ďalej len Spoločnosť), bola založená 26. apríla 2005 a do obchodného registra bola zapísaná 16. júna 2005 (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I v Bratislave, oddiel Sa, vložka 3615/B) pod pôvodným obchodným menom SPV05, a.s. Zmena obchodného mena bola zapísaná v OR dňa 3. novembra 2006.

A.a) Obchodné meno účtovnej jednotky: ALBRECHT, a.s.
 Sídlo: Mostová 2, 811 02 Bratislava
 Dátum založenia: 25.04.2005
 Dátum vzniku: 16.06.2005

A.b) Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky:

- Kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) v rozsahu voľnej živnosti,
- Kúpa tovaru na účely jeho predaja iným prevádzkovateľom (veľkoobchod) v rozsahu voľnej živnosti,
- Sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu, výroby a služieb v rozsahu voľnej živnosti,
- Činnosť organizačných, ekonomických a obchodných poradcov v rozsahu voľnej živnosti,
- Vedenie účtovníctva,
- Administratívne a kancelárske práce,
- Automatizované spracovanie údajov,
- Reklamná a propagačná činnosť v rozsahu voľnej živnosti,
- Marketingová činnosť,
- Prieskum trhu a verejnej mienky,
- Vydávanie periodických a neperiodických publikácií v rozsahu voľnej živnosti,
- Organizovanie kultúrnych a spoločenských podujatí,
- Organizovanie kurzov a školení,
- Faktoring a forfaiting v rozsahu voľnej živnosti,
- Obstarávateľská činnosť spojená so správou a údržbou nehnuteľností,
- Prenájom nehnuteľností s poskytovaním doplnkových služieb - obstarávateľské služby spojené s prenájmom,
- Prenájom motorových vozidiel,
- Prenájom strojov a prístrojov bez obsluhujúceho personálu,
- Leasingová činnosť v rozsahu voľnej živnosti,
- Skladovanie (okrem prevádzkovania verejných skladov),
- Poradenstvo v oblasti výpočtovej techniky a software vrátane systémovej údržby software,
- Prenájom základného a aplikačného programového vybavenia,
- Kompletizácia počítačových sietí a hardvéru s výnimkou zásahu do vyhradených technických zariadení,
- Návrh a optimalizácia informačných technológií a ich realizácia,
- Poskytovanie software - predaj hotových programov na základe zmluvy s autorom.
- Pohostinská činnosť
- Ubytovacie služby v ubytovacích zariadeniach s prevádzkovaním pohostinských činností v týchto zariadeniach a v chatovej osade triedy 3, v kempingoch triedy 3 a 4
- Prevádzkovanie zariadení na regeneráciu a kondíciu
- Masérské služby

A. c) Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia:

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

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

A. e,f) Právny dôvod a dátum schválenia 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.

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2013, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti dňa 20. júna 2014.

A. e) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky:



riadna



mimoriadna



priebežná

A. f) Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce obdobie: 20.06.2014

D. Ďalšie informácie

a) rozpracované v časti E.	e) rozpracované v časti I.	i) rozpracované v časti M a N.
b) rozpracované v časti F.	f) rozpracované v časti J.	j) rozpracované v časti O.
c) rozpracované v časti G.	g) rozpracované v časti K.	k) rozpracované v časti P.
d) rozpracované v časti H.	h) rozpracované v časti L.	l) rozpracované v časti R (Prehľad peňažných tokov)

E. Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

1. Moment zaúčtovania výnosov. Výnosy sa účtujú pri splnení dodacích podmienok, nakoľko v tomto okamihu prechádzajú na odberateľa významné riziká a vlastnícke práva.
2. Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú na slovenskú menu kurzom určeným v kurzovom lístku ECB deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu a v účtovnej závierke ku dňu jej zostavenia. Pri kúpe a predaji cudzej meny za slovenskú menu sa použil kurz, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané. Spoločnosť účtuje kurzové rozdiely na ťarchu nákladov alebo v prospech výnosov okrem výnimiek presne stanovených v postupoch účtovania pre podnikateľov, ktoré sa účtujú na ťarchu alebo v prospech oceňovacích rozdielov.

E. a,b) Pokračovanie účtovnej jednotky, Zmena účtovných zásad

Účtovná závierka k 31. 12. 2014 bola spracovaná za predpokladu nepretržitého pokračovania činnosti spoločnosti.

Spoločnosť uplatňovala účtovné princípy, zásady a metódy konzistentne s rokom 2013.

V účtovnom období 2014 Spoločnosť nevykonala žiadne opravy významných chýb minulých účtovných období.

E.a) Účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti: ☒ áno ☐ nie

V prípade ak nie, uviesť dôvod:

E.b) Zmeny účtovných zásad a metód

Účtovné metódy a zásady boli aplikované v rámci platného zákona o účtovníctve, s osobitosťami:

Druh zmeny zásady alebo metódy	Dôvod zmeny	Hodnota vplyvu na príslušnú zložku bilancie
--------------------------------	-------------	---

E. c) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov

E. c) (1.) Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou

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 dlhodobého hmotného majetku nie sú úroky z cudzích zdrojov ani realizované kurzové rozdiely, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do používania.

Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého nehmotného majetku nie sú úroky z cudzích zdrojov, ktoré vznikli do momentu zaradenia dlhodobého nehmotného majetku do používania.

Podnik nakupoval v danom roku dlhodobý nehmotný majetok

Dlhodobý nehmotný majetok nakupovaný podnik oceňoval obstarávacou cenou v zložení:

☒ Obstarávacia cena vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním v zložení:
☒ dopravné ☒ provízie ☒ skonto ☒ poistné ☒ clo

E. c) (2.) Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou

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.

Podnik tvoril vlastnou činnosťou dlhodobý nehmotný majetok

Dlhodobý nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou oceňovala účtovná jednotka vlastnými nákladmi v zložení:

☒ priame náklady ☐ nepriame náklady spojené s výrobou ☐ inak: vlastnými nákladmi

E. c) (3.) Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom

Podnik obstaral iným spôsobom dlhodobý nehmotný majetok

Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom podnik oceňoval: reprodukčnou cenou

E. c) (4.) Dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou

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 dlhodobého hmotného majetku nie sú úroky z cudzích zdrojov ani realizované kurzové rozdiely, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do používania.

Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého nehmotného majetku nie sú úroky z cudzích zdrojov, ktoré vznikli do momentu zaradenia dlhodobého nehmotného majetku do používania.

Podnik v bežnom roku nakupoval dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý hmotný majetok nakupovaný oceňoval podnik obstarávacou cenou v zložení:

☒ Obstarávacia cena vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním v zložení
☒ dopravné ☒ provízie ☒ poistné ☒ clo

E. c) (5.) Dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou

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.

Podnik v bežnom roku tvoril dlhodobý hmotný majetok vlastnou činnosťou

Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou oceňoval podnik vlastnými nákladmi v zložení:

☒ priame náklady ☐ nepriame náklady spojené s výrobou ☐ inak:

E. c) (6.) Dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom

Podnik obstaral iným spôsobom dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom podnik oceňoval: reprodukčnou cenou

E. c) (7.) Dlhodobý finančný majetok

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

Cenné papiere na obchodovanie sa pri ich obstaraní oceňujú reálnou hodnotou.

Podnik v bežnom roku vlastnil cenné papiere

Podiely na základnom imaní spoločností, cenné papiere a deriváty oceňoval:

☒ obstarávacou cenou pri nákupe a predaji
☐ pri nákupe obstarávacou cenou a pri predaji váženým aritmetickým priemerom (pri rovnakom druhu, rovnakom emitentovi, rovnakej mene)
☐ metódou FIFO (pri rovnakom druhu, rovnakom emitentovi a rovnakej mene)
☐ inak:

E. c) (8.1.) Zásoby obstarané kúpou

Podnik nakupoval zásoby

Účtovanie obstarania a úbytku zásob

Pri účtovaní zásob postupoval podnik podľa Postupov účtovania PÚ §43

☒ spôsobom A účtovania zásob
☐ spôsobom B účtovania zásob

E. c) (8.2.) Zásoby obstarané kúpou

Obstarávacia 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.

Nakupované zásoby oceňoval podnik obstarávacou cenou v zložení:

☒ Obstarávacia cena vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním v zložení:
☒ dopravné ☐ provízie ☐ poistné ☐ clo
☐ iné

Náklady súvisiace s obstaraním zásob

☒ pri prijíme na sklad sa rozpočítavali s cenou obstarania na technickú jednotku obstaranej zásoby
☐ inak

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:

E. c) (9.) Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou

Vlastné náklady zahŕňajú priame náklady (priamy materiál, priame mzdy a ostatné priame náklady) a časť nepriamych nákladov ezprostredne 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.

Podnik tvoril v bežnom roku zásoby vlastnou výrobou

Zásoby vytvorené vlastnou výrobou podnik oceňoval vlastnými nákladmi

- ☒ podľa skutočnej výšky nákladov, v zložení
- priame náklady
 - časť nepriamych nákladov, súvisiaca s ich vytváraním

E. c) (10.) Zásoby obstarané iným spôsobom

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

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 zohľadňuje vytvorením opravnej položky.

Zásoby obstarané iným spôsobom oceňoval podnik:

Zásoby - nižšou z nasledujúcich hodnôt - obstarávací cena resp. vlastné náklady a čistou realizačnou hodnotou.

E. c) (12.) Pohľadávky

Pohľadávky oceňoval podnik:

Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou; postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Toto ocenenie sa znižuje o pochybné a nevymožiteľné pohľadávky.

E. c) (13.) Krátkodobý finančný majetok

Krátkodobý finančný majetok oceňoval podnik:

Krátkodobý finančný majetok - obstarávacou cenou; obstarávací cena je cena, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s jeho obstaraním (poplatky a provízie).

Spôsob ocenenia jednotlivých zložiek majetku a záväzkov ku dňu účtovnej závierky je nasledovný:

- cenné papiere určené na obchodovanie a ostatné realizovateľné cenné papiere sa oceňujú trhovou cenou alebo kvalifikovaným odhadom, pri dlhových cenných papieroch táto cena zahŕňa aj postupne dosahovaný úrokový výnos ku dňu zostavenia účtovnej závierky,
- cenné papiere držané do splatnosti sa oceňujú obstarávacou cenou zvýšenou o postupne dosahovaný úrok ku dňu zostavenia účtovnej závierky a zvýšenou resp. zníženou o časť rozdielu medzi menovitou hodnotou cenného papiera a obstarávacou cenou cenného papiera. Tento rozdiel vzniká pri obstaraní cenného papiera a spoločnosť ho postupne / pomocou lineárnej metódy alebo pomocou metódy efektívneho úročenia / rozpúšťa na ťarchu nákladov resp. v prospech výnosov,
- podieľy na základnom imaní v obchodných spoločnostiach sa oceňujú metódou vlastného imania,
- pri dlhových cenných papieroch emitovaných spoločnosťou sa obstarávací cena cenných papierov postupne zvyšuje o úrokový náklad

E. c) (14.) Časové rozlíšenie na strane aktív

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

Časové rozlíšenie na strane aktív oceňoval podnik:

menovitou hodnotou

E. c) (15.) Závazky, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov

Závazky, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov oceňoval podnik:

Závazky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Závazky pri ich prevzatí sa oceňujú obstarávacou cenou. Ak sa pri inventarizácii zistí, že suma záväzkov je iná ako ich výška v účtovníctve, uvedú sa záväzky v účtovníctve a v účtovnej závierke v tomto zistenom ocenení.

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.

E. c) (16.) Časové rozlíšenie na strane pasív

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

Časové rozlíšenie na strane pasív oceňoval podnik:

Menovitou hodnotou

E. c) (21.) Daň z príjmov splatnú za bežné účtovné obdobie a za zdaňovacie obdobie a daň z príjmov odloženú do budúcich účtovných období

Daň z príjmov splatnú za bežné účtovné a zdaňovacie obdobie spoločnosť vypočíta podľa zákona o dani z príjmov v znení neskorších noviel a zákonov. Použitá sadzba dane pre rok 2014 je 22%.

Odložená daň z príjmov sa vypočíta z prechodných rozdielov medzi daňovou základňou aktív alebo záväzkov a ich účtovnou hodnotou vykázanou v súvahe. Daňovou základňou aktív alebo záväzkov je hodnota týchto aktív alebo záväzkov na daňové účely.

Daň z príjmov splatnú za bežné obdobie a za zdaňovacie obdobie a daň z príjmov odloženú do budúcich účtovných období oceňoval podnik:

Menovitou hodnotou

E. d) Spôsob zostavenia odpisového plánu dlhodobého majetku

E. d) (1. časť) Spôsob zostavenia odpisového plánu dlhodobého majetku

Dlhodobý majetok sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý bol stanovený s ohľadom na odhad reálnej životnosti. Odpisovať sa začína v mesiaci zaradenia do používania. Účtovné odpisy sú lineárne rovnomerné.

Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávacía cena je 1 700 EUR a nižšia sa odpisuje jednorázovo pri uvedení do používania.

Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávacía cena je 2 400 EUR a nižšia sa odpisuje jednorázovo pri uvedení do používania.

Daňové odpisy sa uplatňujú podľa sadzieb uvedených v Zákone č. 595/2004 Z.z. o dani z príjmov /ďalej len "zákon o dani z príjmov"/ platných pre účtovné odpisovanie.

Odpisový plán účtovných odpisov hmotného majetku podnikateľ zostavil interným predpisom, v ktorom vychádzal z predpokladaného opotrebenia zaraďovaného majetku zodpovedajúceho bežným podmienkam jeho používania. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy podnikateľa sa nerovnajú.

Ročný účtovný odpis sa odlišuje od daňového podľa počtu mesiacov od zaradenia do konca roka.

Spôsob zostavenia účtovného odpisového plánu pre dlhodobý majetok a použité účtovné odpisové metódy pri stanovení účtovných odpisov:

Druh majetku	Doba odpisovania	Sadzba odpisov	Odpisová metóda
Stavby	50 rokov	5 %	lineárne rovnomerné odpisy
Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	4 roky	25 %	lineárne rovnomerné odpisy
Inventár	6 rokov	16,67 %	lineárne rovnomerné odpisy

E. d) (2. časť) Spôsob zostavenia odpisového plánu dlhodobého majetku

☐ Odpisový plán účtovných odpisov **nehmotného majetku** vychádzal z požiadavky zákona 431/2002. Dodržiavala sa zásada jeho odpisovania v účtovníctve v súlade s odpisovým plánom. **Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy** nehmotného dlhodobého majetku **sa rovnajú**.

☐ Odpisový plán bol ovplyvnený týmito rozhodnutiami (text v poznámke)

☒ Odpisový plán účtovných odpisov **hmotného majetku** podnikateľ zostavil interným predpisom, v ktorom vychádzal z predpokladaného opotrebenia zaraďovaného majetku zodpovedajúceho bežným podmienkam jeho používania. **Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy podnikateľa sa nerovnajú**.

☐ Odpisový plán účtovných odpisov **hmotného majetku** podnikateľ zostavil interným predpisom tak, že za základ vzal metódy používané pri vyčíslňovaní daňových odpisov. **Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy podnikateľa sa rovnajú**.

☒ Ročný účtovný odpis sa odlišuje od daňového podľa počtu mesiacov od zaradenia do konca roka.

☐ Ročný účtovný odpis sa rovná ročnému daňovému odpisu.

F. Informácie k údajom vykázaným na strane aktív súvahy

F. a) Prehľad o pohybe dlhodobého majetku

F. a) 1. – 3. Tabuľka 1 Dlhodobý hmotný majetok – Bežné účtovné obdobie

1. - 3. Pohyb obstarávacích cien, oprávok, opravných položiek, zostatkových cien dlhodobého hmotného majetku - bežné účtovné obdobie

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	1 062 205	5 808 507	188 406						7 059 118
Prírastky									
Úbytky									
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia	1 062 205	5 808 507	188 406						7 059 118
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		1 714 023	168 627						1 882 650
Prírastky		95 260	19 780						115 039
Úbytky									
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia		1 809 283	188 407						1 997 689
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	1 062 205	4 094 484	19 779						5 176 468
Stav na konci účtovného obdobia	1 062 205	3 999 224	-1						5 061 429

F. a) 1. – 3. Tabuľka 2 Dlhodobý hmotný majetok – Predchádzajúce účtovné obdobie

1. - 3. Pohyb obstarávacích cien, oprávok, opravných položiek, zostatkových cien dlhodobého hmotného majetku - predchádzajúce účtovné obdobie

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	1 062 205	5 808 507	188 406						7 059 118
Prírastky									
Úbytky									
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia	1 062 205	5 808 507	188 406						7 059 118
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		1 618 764	137 478						1 756 242
Prírastky		95 260	31 149						126 408
Úbytky									
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia		1 714 024	168 627						1 882 650
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	1 062 205	4 189 743	50 928						5 302 876
Stav na konci účtovného obdobia	1 062 205	4 094 483	19 779						5 176 468

F. b) Spôsob a výška poistenia dlhodobého majetku

Dlhodobý majetok Spoločnosti je poistený Poistnou zmluvou č. 8-863-001018 v spoločnosti QBE Insurance (Europe) Limited. Výška zaplateného poistenia za rok 2014 je 4 266 EUR.

Poistený majetok	Poistná suma	Platnosť zmluvy od-do
Poistenie majetku a zodpovednosť za škodu	99 582	20.1.2010 - neurčito
Poistenie proti základným a doplnkovým živelným :nebezpečenstvám	8 234 114	20.1.2010 - neurčito
Súbor budov vrátane inž. sietí, oplozenia, kuch. zar.	8 000 000	20.1.2010 - neurčito
Vlastné hnutelné veci	234 114	20.1.2010 - neurčito
Poistenie proti krádeži , vandalizmu a lúpeži	116 179	20.1.2010 - neurčito
Nehnutelné veci - stavebné časti budovy	16 597	20.1.2010 - neurčito
Vlastné hnutelné veci	99 582	20.1.2010 - neurčito
Poistenie skiel - sklenené časti budovy	2 000	20.1.2010 - neurčito

F. c) Prehľad o dlhodobom nehm. a hm. majetku, na ktorý je zriadené záložné právo a dlhodobom majetku, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať

F. c) Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo

Na dlhodobý majetok Spoločnosti bolo zriadené záložné právo v prospech záložného veriteľa UbiCredit Ban Slovakia, a.s. za účelom zabezpečenia Pohľadávky záložného veriteľa, ktorá vznikla na základe Zmluvy o úvere zo dňa 11.6.2009 a to v hodnote:

- pozemky v zostatkovej hodnote 1 062 205 EUR
- stavba v zostatkovej hodnote 3 999 225

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	5 097 481
Pozemky	1 062 205
Stavby	3 999 225
Ostatný majetok	36 051

F. c) Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať

Spoločnosť ako Záložca je oprávnená nakladať so Zálohom, prejavy vôle sú dostatočne určené, zmluvná voľnosť alebo právo nakladať so zálohom nie sú obmedzené.

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	

F. i) Štruktúra dlhodobého finančného majetku podľa položiek súvahy

Spoločnosť dňa 16.7.2012 na základe Zmluvy o prevode obchodného podielu kúpila obchodný podiel spoločnosti ALBRECHT Services, s.r.o. v sume 5 000 EUR, čo predstavuje 100 % základného imania Spoločnosti. K 31.12.2014 Spoločnosť ocenila obchodný podiel na základe metódy vlastného imania podľa poslednej známej účtovnej závierky Spoločnosti k 31.12.2014.

Charakteristika podnikov v členení podľa položiek súvahy (podielové cenné papiere a podiely v ovládanej osobe, v spoločnosti s podstatným vplyvom)

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					
ALBRECHT Services, s.r.o.	100,00	100,00	-2 543 587	-239 856	
Účtovné jednotky s podstatným vplyvom					
Ostatné realizovateľné CP a podiely					
Obstarávaný DFM na účely vykonania vplyvu v inej ÚJ					

F. n) Ocenenie dlhod. finanč. majetku ku dňu zostavenia účt. závierky

Spoločnosť dňa 16.7.2012 na základe Zmluvy o prevode obchodného podielu kúpila obchodný podiel spoločnosti ALBRECHT Services, s.r.o. v sume 5 000 EUR, čo predstavuje 100 % základného imania Spoločnosti. K 31.12.2014 Spoločnosť ocenila obchodný podiel na základe metódy vlastného imania podľa poslednej známej účtovnej závierky Spoločnosti k 31.12.2014. Vzhľadom na záporné vlastné imanie Spoločnosti, bol obchodný podiel precenený na nulovú hodnotu.

Majetok	Druh ocenenia (reálnou hodnotou alebo metódou vlastného imania)	Vplyv ocenenia na výsledok hospodárenia a na výšku vlastného imania	
		BO	PO
Podielové cenné papiere	metóda vlastného imania	-5 000	-5 000

F. s) Pohľadávky do lehoty a po lehote splatnosti

Celková výška pohľadávok BO: 2 038 596 EUR
 Celková výška pohľadávok PO: 1 801 397 EUR

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky			
Dlhodobé pohľadávky spolu			
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	15 600	2 022 996	2 038 596
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie			
Iné pohľadávky			
Krátkodobé pohľadávky spolu	15 600	2 022 996	2 038 596

F. t) Pohľadávky zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

Spoločnosť ALBRECHT, a.s. čerpá úver od UniCreditBank, a.s. IČO: 00681709, vo forme dvoch tranží:

- tranža I. v sume 2 921 065 EUR na refinancovanie časti kúpnej ceny predmetu kúpy,
- tranža II. v sume 1 141 871 EUR na úhradu stavebnej zmeny projektovanej stavby.

Na zabezpečenie úveru bolo v prospech banky zriadené záložné právo na základe Zmluvy o zriadení záložného práva k pohľadávkam 000022C/CORP/09/011 zo dňa 12.12.2012:

- záložné právo zabezpečuje pohľadávky, ktoré v čase podpisu už boli vzniknuté alebo ktoré ešte len vzniknú v budúcnosti alebo ktorých vznik od splnenia podmienky, a to aj v prípade zmeny zmluvy o úvere, najmä pri predĺžení splatnosti zabezpečenej pohľadávky. Najvyššia hodnota istiny, do ktorej sa zabezpečujú zabezpečené pohľadávky sa súhrnne určuje na sumu vo výške 3 689 132,30 EUR.

Pohľadávka	Forma zabezpečenia	Hodnota
Zostatok na bežnom bankovom účte	záložné právo k nehnuteľnostiam	10 003

F. u) Pohľadávky, na ktoré sa zriadilo záložné právo

Opis predmetu záložného práva	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota predmetu	Hodnota pohľadávky
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia	3 689 132	
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	x	

F. w) Významné položky krátkodobého finančného majetku – Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	429	229
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	10 003	
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	10 432	229

F. w) Významné položky krátkodobého finančního majetku - Tabuľka č.2

Spoločnosť eviduje ako krátkodobý finančný majetok - dlhové cenné papiere na obchodovanie voči dlužníkovi spriaznenej osobe ALBRECHT Services, a.s. v celkovej sume 593 402 EUR, z toho istina je vo výške 569 220 EUR a úrok v objeme 6,50% p.a. je vo výške 24 182 EUR.

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	521 565	611 057	539 220	593 402
Ostatné realizovateľné CP				
Obstarávanie krátkodobého finančného majetku				
Krátkodobý finančný majetok spolu	521 565	611 057	539 220	593 402

F. za) Ocenenie krátkodobého finanč. majetku ku dňu zostavenia účt. závierky

Spôsob ocenenia jednotlivých zložiek majetku a záväzkov ku dňu účtovnej závierky je nasledovný:

- cenné papiere určené na obchodovanie a ostatné realizovateľné cenné papiere sa oceňujú trhovou cenou alebo kvalifikovaným odhadom, pri dlhových cenných papieroch táto cena zahŕňa aj postupne dosahovaný úrokový výnos ku dňu zostavenia účtovnej závierky,
- cenné papiere držané do splatnosti sa oceňujú obstarávacou cenou zvýšenou o postupne dosahovaný úrok ku dňu zostavenia účtovnej závierky a zvýšenou resp. zníženou o časť rozdielu medzi menovitou hodnotou cenného papiera a obstarávacou cenou cenného papiera. Tento rozdiel vzniká pri obstaraní cenného papiera a spoločnosť ho postupne / pomocou lineárnej metódy alebo pomocou metódy efektívneho úročenia / rozpúšťa na ťarchu nákladov resp. v prospech výnosov,
- podieľy na základnom imaní v obchodných spoločnostiach sa oceňujú metódou vlastného imania,
- pri dlhových cenných papieroch emitovaných spoločnosťou sa obstarávací cena cenných papierov postupne zvyšuje o úrokový náklad

Spoločnosť eviduje ako krátkodobý finančný majetok - dlhové cenné papiere na obchodovanie voči dlužníkovi spriaznenej osobe ALBRECHT Services, a.s. v celkovej sume 593 402 EUR, z toho istina je vo výške 569 220 EUR a úrok v objeme 6,5 % p.a. je vo výške 24 182 EUR.

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	71 837	41 838	
Emisné kvóty (komodity)			
Ostatné realizovateľné CP			
Krátkodobý finančný majetok spolu	71 837	41 838	

F. zc) Významné položky časového rozlíšenia nákladov bud. obd. a príjmov bud. obd.

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:		
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	1 067	
- poistenie majetku za obdobie 1.1.2012 - 31.03.2012	1 067	
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	61 144	61 284
- ostatné služby	61 444	61 284

G. Informácie k údajom vykázaným na strane pasív súvahy

G. a)

G. a) 1,2,5) Údaje o vlastnom imaní

Základné imanie Spoločnosti pozostáva:

- 430 ks kmeňové zaknihované akcie na meno v nominálnej hodnote 3 320 EUR za akciu
- 430 ks prioritné zaknihované akcie na meno v nominálnej hodnote 3 320 EUR za akciu

Popis základného imania, výška upísaného imania nezapísaného v OR:

Text	Suma	
	BO	PO
Základné imanie celkom	2 855 200	2 855 200
Počet akcií (a.s.)	860	860
Nominálna hodnota 1 akcie (a.s.)	3 320	3 320
Hodnota podielov podľa spoločníkov (obchodná spoločnosť)		
- Assets Management, a.s.	1 115 520	1 115 520
- SLAVIA CAPITAL Group, a.s.	53 120	53 120
- Fyzické osoby	1 686 560	1 686 560
Zisk na akciu alebo na podiel na základnom imaní		
Hodnota upísaného vlastného imania	2 855 200	2 855 200
Hodnota splateného základného imania	2 855 200	2 855 200

G. a) 3) (2) Rozdelenie účtovného zisku alebo straty z predch. roka

Rozhodnutie o úhrade straty z minulého roka:

V návrhu rozdelenia sa uvádza návrh, ktorý bude predložený príslušnému orgánu účtovnej jednotky

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	163 568
Vysporiadanie účtovnej straty	Bežné účtovné obdobie
Zo zákonného rezervného fondu	
Zo štatutárnych a ostatných fondov	
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	
Úhrada straty spoločníkmi	
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov	163 568
Iné	
Spolu	163 568

G. a) 4) Prehľad o zisku a strate, ktorá nebola účt. ako náklad/výnos, ale priamo na účty vlast. imania

Text	Suma	
	BO	PO
Zmeny reálnej hodnoty majetku		
Zmeny hodnoty majetku pri použití metódy vlastného imania	5 000	5 000
Iné prípady:		
Spolu	5 000	5 000

G. b) Tvorba a čerpanie rezerv v bežnom roku

zákonná rezerva - Z, ostatná rezervy (účtovná) - Ú

Osobitne sa označia rezervy týkajúce sa spriaznených osôb

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:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	330		330		
Z - spracovanie účtovnej závierky	330		330		

G. b) Tvorba a čerpanie rezerv v predchádzajúcom roku

zákonná rezerva - Z, ostatná rezervy (účtovná) - Ú
Osobitne sa označia rezervy týkajúce sa spriaznených osôb

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	330	330	330		330
Z - spracovanie účtovnej závierky	330	330	330		330

G. c) Výška záväzkov do lehoty a po lehote splatnosti

Celková výška záväzkov BO: 836 722 EUR
Celková výška záväzkov PO: 169 190 EUR

Text	Suma	
	BO	PO
Záväzky do lehoty splatnosti	830 241	139 815
Záväzky po lehote splatnosti	6 480	29 375

G. d) Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti

Súvahová položka záväzku	Spolu v tom	Zostatková doba splatnosti do 1 roka vrátane	Zostatková doba splatnosti od 1 do 5 rokov vrátane	Zostat. doba splatnosti viac ako 5 rokov
110 - Ostatné dlhodobé záväzky	633 164		633 164	
117 - Odložený daňový záväzok	105 459			105 459
126 - Ostatné záväzky z obchodného styku	90 479	90 479		
133 - Daňové záväzky a dotácie	7 620	7 620		
Spolu:	836 722	98 099	633 164	105 459

G. c), G. d) Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	738 623	69 913
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	105 459	69 913
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	633 164	
Krátkodobé záväzky spolu	98 099	99 277
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	91 619	95 437
Záväzky po lehote splatnosti	6 480	3 840

G. f) Spôsob vzniku odloženého záväzku

Prepočet odloženého daňového záväzku: Daňová zostatková cena hmotného majetku: 4 582 074 EUR účtovná zostatková cenou hmotného majetku 5 061 430 EUR, rozdiel -479 356 EUR po prepočte sadzbou dane 22 % = -105 459 EUR.

Titul vzniku odloženého daňového záväzku	Výpočet a suma
Daňová zost. cena dlhodobého majetku je menšia ako účtovná	4 582 074 (DZC) - 5 061 430 (UZC) = -479 356 x 22 % = -105 459

G. f), F. v) Informácie o odloženej daňovej pohľadávke alebo odloženom daňovom záväzku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	175 387	190 104
odpočítateľné	175 387	190 104
zdaniteľné		
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		
odpočítateľné		
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)		
Odložená daňová pohľadávka		
Uplatnená daňová pohľadávka		
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok		
Zmena odloženého daňového záväzku	35 545	69 913
Zaúčtovaná ako náklad	35 545	48 279
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Iné		

G. i) Bankové úvery

Spoločnosť ALBRECHT, a.s. čerpá úver od UniCreditBank, a.s. IČO: 00681709, vo forme dvoch tranží:

- tranža I. v sume 2 921 065 EUR na refinancovanie časti kúpnej ceny predmetu kúpy,
- tranža II. v sume 1 141 871 EUR na úhradu stavebnej zmeny projektovanej stavby.

Na základe Dodatku č. 4 zo dňa 12.12.2012 je investičný úver splatný do 31.12.2018, avšak zmluvné strany sa dohodli, že klient je oprávnený požiadať banku o proongáciu splatnosti až do 31.12.2023. Úroková sadzba je pohyblivá a určuje sa, ak ide o investičný úver, na jednotlivé Oceňovacie obdobia trvajúce tri kalendárne mesiace súčtom referenčnej sadzby 3M EURIBOR a prirážky 3,00 % p.a.

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	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						
Bankový úver	EUR	3M EURIBOR a prirážka 3,00% p.a.	2022	2 655 381	2 655 381	2 898 625
Krátkodobé bankové úvery						
Bankový úver	EUR	3M EURIBOR a prirážka 3,00% p.a.	2015	243 245	243 245	212 462

G. i) Pôžičky, návratné finančné výpomoci

Spoločnosť k 31.12.2014 vykazuje krátkodobú finančnú výpomoc voči veriteľovi spriazneným osobám:

- SLAVIA CAPITAL Group, a.s. vo výške 3 491 617 EUR, z toho istina je 3 398 945 EUR, a úrok v objeme 7 % p.a. a 6 % p.a. je v hodnote 92 671 EUR.

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	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						
Krátkodobá finančná výpomoc -	EUR	7	2015	11 500	11 500	2 997 642
Krátkodobá finančná výpomoc -	EUR	7				7 112
Krátkodobá finančná výpomoc	EUR		2016			633 164
Krátkodobá finančná výpomoc -	EUR	6	2015	3 387 445	3 387 445	633 164

H. Informácie k údajom vykázaným vo výnosoch

H. a) Údaje o tržbách za vlastné výkony a tovar

Produkt A = Nájomné

Produkt B = Ostatné služby

Tržby za vlastné výkony a tovar BO: 459 544 EUR

Tržby za vlastné výkony a tovar PO: 449 784 EUR

Výnosy voči spriazneným osobám sú:

- voči spoločnosti ALBRECHT Services, s.r.o. za nájomné a ostatné služby v celkovej výške 240 000 EUR

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
Slovenská Republika	398 400	388 500	61 144	61 284		
Spolu	398 400	388 500	61 144	61 284		

H. c) až H. f) Významné položky výnosov pri aktivácii nákladov, ostatných výnosov z hospodárskej činnosti, finančných výnosov a celková suma kurzových ziskov, výnosov, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt týkajúcich sa bežného obdobia a týkajúcich sa predchádzajúcich období

Výnosy voči spriazneným osobám:

- ALBRECHT Services s.r.o. za tržby z predaja cenných papierov v sume 539 220 EUR

- ALBRECHT Services s.r.o. za tržby krátkodobého finančného majetku v sume 41 838 EUR

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:		
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:		
Finančné výnosy, z toho:	581 066	519 605
Kurzové zisky, z toho:		
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:		
Tržby z predaja cenných papierov a podielov	539 220	473 981
Výnosy k krátkodobého finančného majetku	41 838	45 624
Výnosové úroky	8	
Výnosy, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt, z toho:		

H. g) Suma čistého obratu podľa § 19 ods. 1 písm. a) druhého bodu zákona

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	459 544	449 784
Tržby za tovar		
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	41 838	45 624
Čistý obrat celkom	501 382	495 408

I. Informácie k údajom vykazaným v nákladoch**I. a) Významné položky ostatných nákladov za poskytnuté služby**

Náklady na služby voči spriazneným osobám :

- ALBRECHT Services, s.r.o. v celkovej výške 64 884 EUR
- SLAVIA CAPITAL Group, a.s. v celkovej výške 2 200 EUR
- SLAVIA CAPITAL Services, a.s. v celkovej výške 100 EUR

Položky nákladov	Hodnota	
	BO	PO
Náklady na služby, z toho:	69 704	66 558
Notárske služby	35	36
Ekonomické služby	2 030	2 030
Finančné poradenstvo	1 100	1 000
Ostatné služby - nehnuteľnosť	64 844	61 284
Ostatné služby	1 695	2 208

I. b) Významné položky nákladov z hospodárskej činnosti

Položky nákladov	Hodnota	
	BO	PO
Spotreba materiálu		352
Ostatné náklady na hospodársku činnosť, z toho:	129 291	140 357
Dane a poplatky	8 911	8 980
Odpisy majetku	115 039	126 408
Ostatné náklady	5 341	4 969

I. c) Významné položky finančných nákladov a celková suma kurzových strát

Finančné náklady voči spriazneným osobám:

- ALBRECHT Services, s.r.o. v celkovej výške 539 220 EUR
- SLAVIA CAPITAL Group, a.s. v celkovej výške 209 612 EUR
- SLAVIA CAPITAL Services, a.s. v celkovej výške 346 EUR

Položky nákladov	Hodnota	
	BO	PO
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	849 623	877 411
Kurzové straty spolu, z toho:		
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
Predané cenné papiere a podiely	539 220	473 981
Nákladové úroky	309 137	401 892
Ostatné náklady	1 266	1 538

J. Informácie k údajom o daniach z príjmov

J. f) a J. g) Porovnanie splatnej a odloženej dane z príjmov s daňou z výsledku hospodárenia pred zdanením, zmena sadzby dane z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredné 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:	-8 008	x	x	-115 289	x	x
teoretická daň	x		22	x		23
Daňovo neuznané náklady	2 633			703		
Výnosy nepodliehajúce dani	-175 387			-190 104		
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty						
Zmena sadzby dane						
Iné						
Spolu	-180 762			-304 690		
Splatná daň z príjmov	x	2 880	22	x		23
Odložená daň z príjmov	x	35 545	22	x		
Celková daň z príjmov	x	38 425	22	x		

K. Informácie k údajom na podsúvahových účtoch

Spoločnosť eviduje na podsúvahovom účte k 31.12.2014 :

- evidenciu ostatného hmotného majetku v celkovej sume 36 051 EUR

- pohľadávku voči UniCredit Bank, a.s. v celkovej výške 5 097 481 EUR, na základe:

a) Na zabezpečenie úveru bolo v prospech banky zriadené záložné právo na základe Zmluvy o zriadení záložného práva k nehnuteľnosti číslo 000022C/CORP/09/011 zo dňa 12.12.2012:

- na budovu - na pozemku parcelové číslo 2508, súpisné číslo 100533, druh stavby -dom, nehnuteľná kultúrna pamiatka - v sume 3 999 225 EUR

- na pozemky na parcelovom čísle 2508 a 2509 - v sume 1 062 205 EUR

- ostatný hmotný majetok v sume 36 051 EUR

b) Na zabezpečenie úveru bolo v prospech banky zriadené záložné právo na základe Zmluvy o zriadení záložného práva k pohľadávkam 000022C/CORP/09/011 zo dňa 12.12.2012:

- záložné právo zabezpečuje pohľadávky, ktoré v čase podpisu už boli vzniknuté alebo ktoré ešte len vzniknú v budúcnosti alebo ktorých vznik od splnenia podmienky, a to aj v prípade zmeny zmluvy o úvere, najmä pri predĺžení splatnosti zabezpečenej pohľadávky. Najvyššia hodnota istiny, do ktorej sa zabezpečujú zabezpečené pohľadávky sa súhrne určuje na sumu vo výške 3 689 132,30 EUR.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Evidencia ostatného hmotného majetku	36 051	36 051
Pohľadávka voči UniCredit bank, a.s.	5 097 481	5 212 520

N. Informácie k údajom o ekonom. vzťahoch so spriaznenými osobami

N. a-b) Zoznam vzájomných obchodov so spriaznenými osobami

Spriaznená osoba	Druh obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu		Percentuálne vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredné predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredné predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	c	d
ALBRECHT Services, s.r.o.	výnosy z prenájmu	240 000	324 000	60	83
ALBRECHT Services, s.r.o.	výnosy z predaja kr. fin.majetku	539 220	473 981	100	100
ALBRECHT Services, s.r.o.	výnosy z kr. fin. majetku	41 838	45 624	100	100
Spolu za výnosy		821 058	843 605	80	87
SLAVIA CAPITAL Group, a.s.	za poskytnuté služby	2 200	2 200	0,27	0,30
SLAVIA CAPITAL Services, a.s.	za poskytnuté služby	100	1 000		
ALBRECHT Services, s.r.o.	za poskytnuté služby	64 884	61 636	7,9	8,5
SLAVIA CAPITAL Group, a.s.	úroky z prijatej fin. výpomoci	209 612	185 416	25,67	25,58
SLAVIA CAPITAL Services, a.s.	úroky z prijatej fin. výpomoci	196	447		
SLAVIA CAPITAL Services, a.s.	ostatné fin. služby	150	150		
ALBRECHT Services, s.r.o.	predaj kr. fin. majetku	539 220	473 981	66,05	65,39
Spolu za náklady		816 362	724 830	75,30	63,97
ALBRECHT Services, s.r.o.	pohľadávky z obchod. styku	2 038 596	1 801 396	100	99
ALBRECHT Services, s.r.o.	pohľ. z poskytnutých pôžičiek	593 402	521 565	100	100
Spolu za pohľadávky		2 631 998	2 322 961		
SLAVIA CAPITAL Group, a.s.	kr. finančná výpomoc	3 491 617	3 054 506	100	99,8
SLAVIA CAPITAL Services, a.s.	kr. finančná výpomoc		7 127		0,2
Fyzické osoby	dlhodobá fin. výpomoc	633 164	633 164	100	100
SLAVIA CAPITAL Group, a.s.	záv. z obchod. styku	9 120	6 480	94,36	45,53
SLAVIA CAPITAL Services, a.s.	záv. z obchod. styku	120	1 200	1,24	8,43
ALBRECHT Services, s.r.o.	záv. z obchod. styku		6 128		43,05
Spolu za záväzky		4 134 021	3 708 605		

P. Informácie k údajom o zmenách vlastného imania**P. a - m) (BO) Zmeny zložiek vlastného imania**

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	2 855 200				2 855 200
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-5 000				-5 000
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely					
Štatutárne fondy					
Ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov					
Neuhrazená strata minulých rokov	-2 101 092			-163 568	-2 264 660
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-163 568		46 434	163 568	-46 434
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

P. a - m) (PO) Zmeny zložiek vlastného imania

Položka vlastného imania	Bezprostredné predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	2 855 200				2 855 200
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-5 000				-5 000
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely					
Štatutárne fondy					
Ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov					
Neuhrazená strata minulých rokov	-1 951 648			-149 444	-2 101 092
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-149 444		163 568	149 444	-163 568
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					