

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE**1. Založenie spoločnosti**

Spoločnosť KLEPIERRE MANAGEMENT SLOVENSKO s. r. o. (ďalej len Spoločnosť), bola založená 18. decembra 2001 a do obchodného registra bola zapísaná 10. apríla 2002 (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I v Bratislave, oddiel s.r.o., vložka 26394/B).

Dňa 31.1.2013 došlo k zmene obchodného mena Spoločnosti zo Ségécé Slovensko s.r.o. na KLEPIERRE MANAGEMENT SLOVENSKO s. r. o.

2. Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

- prenájom bytových a nebytových priestorov spojený s doplnkovými službami – obstarávateľské služby spojené s prenájomom,
- reklamná a propagačná činnosť v rozsahu obchodu a služieb v rozsahu voľnej živnosti,
- správa a údržba bytového a nebytového fondu v rozsahu voľných živností,
- administratívne služby
- kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) v rozsahu voľnej živnosti,
- kúpa tovaru na účely jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod) v rozsahu voľnej živnosti,
- sprostredkovateľská činnosť v rozsahu voľnej živnosti,
- prieskum trhu,
- poradenská činnosť v oblasti obchodu a služieb v rozsahu voľnej živnosti
- vedenie účtovníctva.

V roku 2014 bol hlavnou činnosťou Spoločnosti prenájom bytových a nebytových priestorov spojený s doplnkovými službami.

3. Počet zamestnancov

Údaje o počte zamestnancov za bežné účtovné obdobie a bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

	2014	2013
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	1	1
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	1	1
počet vedúcich zamestnancov	0	0

4. Údaje o neobmedzenom ručení

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

5. 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.

6. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2013, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti 19. júna 2014.

7. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2013 bola uložená do registra účtovných závierok 21. marca 2014.

B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Konateľ: **David Pažitka**, Zámecká 46, 251 64 Mnichovice, Česká republika

Dozorná rada: **Laurent Morel**, 12 rue de Provence, Versailles 780 00, Francúzsko (predseda)
Bernard Deslandes, Chemin de Paradis 1, Rueil Malmaison 925 00, Francúzsko
Jean-Marc Jestin, rue Jacques Louvel Tessier 16, Paríž 750 10, Francúzsko

C. INFORMÁCIE O SPOLOČNÍKOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI
	absolútne	v %	v %	v %
a	b	c	d	e
KLEPIERRE MANAGEMENT ČESKÁ REPUBLIKA s. r. o., Plzeňská 3217/16, Praha, ČR	5 643	85	85	-
KLEPIERRE, Avenue Kléber 21, Paríž, Francúzsko	996	15	15	-
Spolu	6 639	100	85	-

Zmeny v štruktúre spoločníkov v priebehu roka nenastali.

D. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Spoločnosť sa zahŕňa do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti KLEPIERRE MANAGEMENT ČESKÁ REPUBLIKA s. r. o. Túto konsolidovanú účtovnú závierku je možné dostať priamo v sídle spoločnosti KLEPIERRE MANAGEMENT ČESKÁ REPUBLIKA s. r. o., Plzeňská 3217/16, Praha 150 00, Česká republika.

E. 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 Spoločnosť konzistentne aplikovala..

(b) Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok – Spoločnosť nevlastní.**(c) Cenné papiere a podiely**

Spoločnosť cenné papiere nevlastní.

(d) Zásoby

Spoločnosť zásoby nemá.

(e) Zákazková výroba

Spoločnosť nevykonáva činnosť, z ktorej by bolo nutné sledovať zákazkovú výrobu.

(f) Zákazková výstavba nehnuteľností

Spoločnosť nevykonáva činnosť, z ktorej by bolo nutné sledovať zákazkovú výstavbu nehnuteľností.

(g) 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 nevymožiteľné pohľadávky.

(h) Peňažné prostriedky a ceniny

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

(i) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

O príjmoch budúcich období Spoločnosť neúčtovala.

(j) 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.

(k) 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 účtovnej závierke v tomto zistenom ocenení.

(l) Odložené dane

Spoločnosť o odložených daniach neúčtuje.

(m) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

O výdavkoch budúcich období Spoločnosť neúčtovala.

(n) Emisné kvóty

Spoločnosť o emisných kvótach neúčtovala.

(o) Dotácie zo štátneho rozpočtu

Spoločnosť neprijala žiadne dotácie zo štátneho rozpočtu.

(p) Prenájom (lízing)

Spoločnosť nemá uzatvorené leasingové zmluvy.

(q) Deriváty

Spoločnosť o derivátoch neúčtovala.

(r) Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi

Spoločnosť nemá majetok a záväzky zabezpečené derivátmi.

(s) Cudzia mena

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

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

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

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 prostredníctvom účtu vedeného v tejto 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. Prijaté a poskytnuté preddavky sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, na menu euro už neprepočítavajú.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene na účet zriadený v eurách a z účtu zriadeného v eurách sa prepočítavajú na menu euro kurzom, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané.

(t) Výnosy

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

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

Spoločnosť v roku 2013 vyradila všetok dlhodobý hmotný majetok. Išlo o nefunkčný majetok s nulovou zostatkovou hodnotou. V roku 2014 Spoločnosť nevidovala žiaden dlhodobý hmotný majetok.

2. Dlhodobý finančný majetok

Spoločnosť dlhodobý finančný majetok nevlastní.

KLEPIERRE MANAGEMENT SLOVENSKO s.r.o.**Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku****31.12.2014**

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								Spolu
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0

KLEPIERRE MANAGEMENT SLOVENSKO s.r.o.									
Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku									
31.12.2013									
Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	5 389	0	0	0	0	0	5 389
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	5 389	0	0	0	0	0	5 389
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	5 389	0	0	0	0	0	5 389
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	5 389	0	0	0	0	0	5 389
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0

3. Zásoby

Spoločnosť o zásobách neúčtovala.

4. Údaje o zákazkovej výrobe

Spoločnosť neúčtovala o zákazkovej výrobe.

5. Údaje o zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti na predaj

Spoločnosť neúčtovala o zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti na predaj.

6. Pohľadávky

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

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie (rok 2014)				
	Stav opravnej položky k 31.12.2013	Tvorba opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav opravnej položky k 31.12.2014
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	4 249	1 393	2 134	0	3 508
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0	0	0
Pohľadávky spolu	4 249	1 393	2 134	0	3 508

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

Pohľadávky k 31.12.2014	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	142	0	142
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	142	0	142
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	21 749	3 508	25 257
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky spolu	21 749	3 508	25 257

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

Pohľadávky k 31.12.2013	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	332	0	332
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeníu	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	332	0	332
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	16 070	8 078	24 148
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeníu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	3 255	0	3 255
Iné pohľadávky	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky spolu	19 325	8 078	27 403

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	31.12.2014	31.12.2013
a	b	c
Pohľadávky po lehote splatnosti	3 508	8 078
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	21 749	19 325
Krátkodobé pohľadávky spolu	25 257	27 403
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	142	332
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	142	332

Pohľadávky nie sú kryté záložným právom ani inou formou zabezpečenia. Na pohľadávky nie je zriadené záložné právo ani s nimi nemá Spoločnosť obmedzené právo nakladať.

7. Finančné účty

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

Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:

Názov položky	31. 12. 2014	31. 12. 2013
Pokladnica, ceniny	440	457
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	80 207	50 742
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	80 647	51 199

8. Krátkodobý finančný majetok

O krátkodobom finančnom majetku Spoločnosť neúčtovala.

9. Vlastné akcie

Spoločnosť nevlastní vlastné akcie.

10. Časové rozlíšenie

Ide o tieto položky:

Opis položky časového rozlíšenia	31. 12. 2014	31. 12. 2013
Náklady budúcich období dlhodobé	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	190	234
Mobil		21
Poistné	174	187
IT služby	16	26
Príjmy budúcich období dlhodobé	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé	0	0
Spolu	190	234

G. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY**1. Vlastné imanie**

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

2. Rezervy

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie (rok 2014)				Stav k 31.12.2014 f
	0	Tvorba	Použitie	Zrušenie	
		c	d	e	
Dlhodobé rezervy:	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	3 932	10 468	3 505	15	10 895
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	427	196	0	0	623
Rezerva na nevyfakt. dodávku poistného	0	0	0	0	0
Rezerva na nevyfakt. dodávku služieb	623	5 504	623	0	5 504
Rezerva na decembrové účtovníctvo a mzdy	337	0	337	0	0
Rezerva na zostavenie účtovnej závierky a daňového priznania	1 060	1 060	1 060	0	1 060
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	2 447	6 760	2 020	0	7 187
Ostatné rezervy krátkodobé					
Odmeny pracovníkom vrátane sociálneho zabezpečenia	1 485	3 708	1 485	0	3 708
Pokuty a penále	0	0	0	15	0
	1 485	3 708	1 485	15	3 708
Nevyfakturované dodávky majetku	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	1 485	3 708	1 485	15	3 708

Zákonné rezervy

Spoločnosť za obdobie od 1. januára 2014 do 31. decembra 2014 tvorila zákonné rezervy na nevyčerpané dovolenky, poistné k nevyčerpaným dovolenkám, nevyfakturované dodávky služieb, decembrového účtovníctva a miezd a rezervu na zostavenie účtovnej závierky a daňového priznania. Zákonné rezervy sú účtované v nákladoch na príslušnom nákladovom účte účtovej triedy 5 - Náklady.

Rezervy vytvorené v roku 2014 sa v zmysle zákona o daniach z príjmov považujú za daňovo uznaný náklad v celkovej výške 7 187 €.

Ostatné rezervy

Spoločnosť za obdobie od 1. januára 2014 do 31. decembra 2014 tvorila ostatné rezervy na odmeny zamestnancom. Rezervy sú účtované v nákladoch na príslušnom nákladovom účte účtovej triedy 5 - Náklady.

Ostatné rezervy vytvorené v roku 2014 sa v zmysle zákona o daniach z príjmov považujú za daňovo neuznaný náklad v celkovej výške 3 708 €.

Dlhodobé rezervy

Spoločnosť o dlhodobých rezervách neúčtovala.

Nevyfakturované dodávky majetku

Spoločnosť o rezervách na nevyfakturované dodávky majetku neúčtovala.

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

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2013)				
	Tvorba		Použitie	Zrušenie	Stav k 31.12.2013
	c	d	e	f	
Dlhodobé rezervy:	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	3 707	3 932	2 621	1 086	3 932
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	230	427	225	5	427
Rezerva na nevyfakt. dodávku poistného	1 066	0	0	1 066	0
Rezerva na nevyfakt. dodávku služieb	0	623	0	0	623
Rezerva na decembrové účtovníctvo a mzdy	337	337	337	0	337
Rezerva na zostavenie účtovnej závierky a daňového priznania	1 060	1 060	1 060	0	1 060
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	2 693	2 447	1 622	1 071	2 447
Ostatné rezervy krátkodobé					
Odmeny pracovníkom vrátane sociálneho zabezpečenia	999	1 485	999	0	1 485
Pokuty a penále	15	0	0	15	0
	1 014	1 485	999	15	1 485
Neufakturované dodávky majetku	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	1 014	1 485	999	15	1 485

3. Záväzky

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

Názov položky	31. 12. 2014	31. 12. 2013
Dlhodobé záväzky spolu	0	0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	0	0
Krátkodobé záväzky spolu	48 203	55 735
Záväzky po lehote splatnosti	0	1 238
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	48 203	54 497

Záväzky nie sú kryté záložným právom.

Spoločnosť nemá záväzky z finančného prenájmu.

4. Odložený daňový záväzok

Spoločnosť o odloženom daňovom záväzku neúčtovala.

5. Sociálny fond

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

Názov položky	31. 12. 2014	31. 12. 2013
Začiatkový stav sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	84	84
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
<i>Tvorba sociálneho fondu spolu</i>	<i>84</i>	<i>84</i>
<i>Čerpanie sociálneho fondu</i>	<i>84</i>	<i>84</i>
Konečný zostatok sociálneho fondu	0	0

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

6. Vydané dlhopisy

Spoločnosť nevydala žiadne dlhopisy.

7. Bankové úvery

Spoločnosť nečerpala bankové úvery.

8. Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	31. 12. 2014	31. 12. 2013
Výdavky budúcich období dlhodobé	0	0
Výdavky budúcich období krátkodobé	0	0
Výnosy budúcich období dlhodobé	0	0
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	20
Refakturácia mobilných poplatkov	0	20
Spolu	0	20

9. Deriváty

Spoločnosť o derivátoch neúčtovala.

H. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH**1. Tržby za vlastné výkony a tovar**

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa jednotlivých segmentov, t. j. podľa typov výrobkov a služieb a podľa hlavných teritórií, sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Oblasť odbytu - Slovenská republika / Druh služby a	účet 602 - služby		účet 604 - tovar		spolu	
	2014 b	2013 c	2014 d	2013 e	2014	2013
honorár za správu Arcol	39 321	36 707			39 321	36 707
honorár za správu - ostatné					0	0
poplatky za správu - Arcol	36 480	35 812			36 480	35 812
poplatky za správu - ostatné	37 050	36 480			37 050	36 480
poplatky za marketing - Arcol	14 520	14 520			14 520	14 520
refakturácia - ostatná	0	0			0	0
refakturácia Arcol	894	1 055			894	1 055
obnovenie zmluvy	21 956	2 675			21 956	2 675
nájom 8% - Arcol	117 328	122 773			117 328	122 773
rekomercializácia - Arcol	7 503	6 320			7 503	6 320
kompletizácia zmluvy (Pilotage)	6 460	2 063			6 460	2 063
poplatky za komercializáciu		2 228			0	2 228
honorár 6% - Arcol					0	0
spolu	281 512	260 633	0	0	281 512	260 633

2. Zmena stavu zásob vlastnej výroby

Spoločnosť o vlastnej výrobe neúčtovala.

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

Prehľad o výnosoch pri aktivácii nákladov, výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a činnosti majúcej neobvyklý rozsah alebo výskyt je v nasledovnom prehľade:

Názov položky	2014	2013
Významné položky pri aktivácii nákladov	0	0
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	0	0
Zmluvné pokuty a penále	0	0
Výnosy z odpísaných záväzkov	0	0
Finančné výnosy, z toho:	113	2 243
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	<i>107</i>	<i>2 237</i>
Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	<i>6</i>	<i>6</i>
Výnosové úroky	6	6
Ostatné finančné výnosy	0	0
Výnosy výnimočného rozsahu alebo výskytu	0	0

4. Čistý obrat

Čistý obrat Spoločnosti na účely zistenia povinnosti overenia individuálnej účtovnej závierky audítorom [§ 19 ods. 1 písm. a) zákona o účtovníctve] je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	2014	2013
Tržby za vlastné výroby	0	0
Tržby z predaja služieb	281 512	260 633
Tržby za tovar	0	0
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	0	2 243
Čistý obrat celkom	281 512	262 876

I. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH**1. Náklady na poskytnuté služby, ostatné náklady na hospodársku činnosť, finančné náklady a náklady výnimočného rozsahu alebo výskytu**

Prehľad o nákladoch na poskytnuté služby, ostatných nákladoch na hospodársku činnosť, finančných nákladoch a nákladoch ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt:

Názov položky	2014	2013
Náklady na poskytnuté služby, z toho:	205 149	221 570
<i>Náklady voči auditorovi, auditorskej spoločnosti</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	<i>205 149</i>	<i>221 570</i>
Opravy a udržiavanie	1 770	1 817
Cestovné	0	2
Reprezentačné	12	0
Telefón, internet	894	1 055
Jazykový kurz	0	0
Účtovníctvo a mzdy	6 669	6 872
Asistenčné služby	185 677	198 052
Právne služby	9 140	13 310
Ostatné	987	462
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	4 480	5 395
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam	0	3 178
Dary	0	0
Ostatné pokuty a penále	0	-15
Poistné	4 480	2 918
Ostatné služby súvisiace s poistným	0	-686
Manká a škody	0	0
Ostatné	0	0
Finančné náklady, z toho:	2 468	2 444
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>1 302</i>	<i>1 373</i>
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	91
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>1 166</i>	<i>1 071</i>
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k finančnému majetku	0	0
Nákladové úroky	0	0
Bankové poplatky	1 166	1 071
Náklady výnimočného rozsahu alebo výskytu	0	0

J. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

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

Názov položky	2014			2013		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	45 457		100,00 %	9 143		100,00 %
teoretická daň		10 001	22,00 %		2 103	23,00 %
Daňovo neuznané náklady	5 149	1 133	2,49 %	3 961	911	2,00 %
Výnosy nepodliehajúce dani	-2 555	-562	-1,24 %	-1 550	-357	-0,79 %
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Umorenie daňovej straty	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Zmena sadzby dane	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Iné	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Spolu	48 051	10 572	23,26 %	11 554	2 657	24,22 %
Splatná daň z príjmov		10 572	23,26 %		2 657	24,22 %
Odložená daň z príjmov		0	0,00 %		0	0,00 %
Celková daň z príjmov		10 572	23,26 %		2 657	24,22 %

Spoločnosť o odložených daniach neúčtovala.

K. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

- Najatý majetok**
Spoločnosť nemala prenajatý žiaden majetok od tretích osôb.
- Prenajatý majetok**
Spoločnosť neprenajíma žiaden majetok.
- Ostatné finančné povinnosti**
Spoločnosť nemá ostatné finančné povinnosti, ktoré sa nesledujú v bežnom účtovníctve a neuvádzajú v súvahe.

L. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH**1. Podmienené záväzky**

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. Vedenie Spoločnosti si nie je vedomé žiadnych okolností, v dôsledku ktorých by jej vznikol významný náklad.

Spoločnosť nemá žiadne podmienené záväzky, ktoré sa nesledujú v bežnom účtovníctve a neuvádzajú sa v súvahe.

2. Podmienенý majetok

Spoločnosť nemá podmienený majetok.

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

Členom štatutárnych orgánov ani členom dozorných orgánov Spoločnosti neboli z dôvodu výkonu ich funkcie pre Spoločnosť v sledovanom účtovnom období poskytnuté žiadne odmeny (v roku 2013: žiadne).

Členom štatutárnych orgánov ani členom dozorných orgánov Spoločnosti neboli v roku 2014 poskytnuté žiadne pôžičky, záruky alebo iné formy zabezpečenia, ani finančné prostriedky alebo iné plnenia na súkromné účely členov, ktoré sa vyúčtovávajú (v roku 2013: žiadne).

N. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB
Nepovinný údaj. Vykazovanie sa Spoločnosti netýka.**O. INFORMÁCIE O SKUTOČNOSTIACH, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA, DO DŇA ZOSTAVENIA ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY**

Po 31. decembri 2014, do dňa zostavenia účtovnej závierky, nenastali žiadne významné udalosti majúce významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva.

P. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

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

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie (2014)				
	Stav k 1.1.2014	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2014
	b	c	d	e	f
Základné imanie	6 639	0	0	0	6 639
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	0
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	2 034	0	0	0	2 034
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	73	0	0	0	73
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	6 486	34 885	6 486	0	34 885
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0	0	0	0	0
Spolu	15 232	34 885	6 486	0	43 630

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

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (2013)				
	Stav k	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k
	1.1.2013				31.12.2013
	b	c	d	e	f
Základné imanie	6 639	0	0	0	6 639
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	0
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	2 034	0	0	0	2 034
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	73	0	0	0	73
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	16 947	6 486	16 947	0	6 486
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0	0	0	0	0
Spolu	25 693	6 486	16 947	0	15 232

Účtovný zisk za rok 2013 bol rozdelený takto:

Názov položky	2013
Účtovný zisk	6 486

Rozdelenie účtovného zisku	2013
Prídel do zákonného rezervného fondu	0
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	0
Prídel do sociálneho fondu	0
Prídel na zvýšenie základného imania	0
Úhrada straty minulých období	0
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	0
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	6 486
Iné	0
Spolu	6 486

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2014 vo výške 34.885 EUR rozhodne valné zhromaždenie.

Povinný prídel do zákonného rezervného fondu nie je potrebný, pretože zákonný rezervný fond už dosiahol svoju maximálnu hranicu stanovenú v právnych predpisoch a v spoločenskej zmluve.