

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE:**a) Obchodné meno, sídlo, založenie spoločnosti**

SI REAL, s.r.o.
 Tematínska 5/A, 851 05 Bratislava
 IČO: 36292788
 IČ DPH: SK2022168379

Spoločnosť SI REAL, s.r.o. (ďalej len „Spoločnosť“) bola založená 14.02.2006 a do Obchodného registra bola zapísaná 13.04.2006 (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I., oddiel Sro, vložka č. 40231/B)

b) Hlavné činnosti Spoločnosti podľa výpisu z Obchodného registra:

- *prenájom nehnuteľností*
- *obstarávanie služieb spojených so správou a prenájmom nehnuteľností*
- *sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu a služieb v rozsahu voľnej živnosti*
- *prenájom hnutel'ných vecí*
- *počítačové služby*
- *služby súvisiace s počítačovým spracovaním údajov*

c) Priemerný prepočítaný počet zamestnancov účtovnej jednotky počas účtovného obdobia

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	4	4,5
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	4	4
počet vedúcich zamestnancov	2	2

d) Neobmedzené ručenie

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.

e) 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 (ďalej len „zákon o účtovníctve“) za účtovné obdobie od 1. januára 2014 do 31. decembra 2014.

f) Dátum schválenia a zverejnenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Valné zhromaždenie Spoločnosti schválilo dňa 21. 5. 2014 účtovnú závierku za predchádzajúce účtovné obdobie.

g) Schválenie audítora Spoločnosti

Valné zhromaždenie Spoločnosti schválilo audítora: Ing. Mária Boďová – I.M.B., číslo licencie SKAU 500.

B. ŠTATUTÁRNE ORGÁNY A SPOLOČNÍCI

Štatutárny orgán – funkcia	Meno a priezvisko
----------------------------	-------------------

Konateľ Spoločnosti
Konateľ Spoločnosti

Ing. Ivan Horvát
JUDr. Natália Holíková

Spoločníci Spoločnosti

Obchodné meno	Výška podielu na základnom imaní		Výška hlasovacích práv
	v EUR	v %	v %
SLOVINTEGRA, a.s.	15 000 000	100	100
S p o l u	15 000 000	100	100

C. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

- Spoločnosť sa zahrňuje do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti SLOVINTEGRA, a.s. Konsolidovanú účtovnú závierku skupiny zostavuje spoločnosť SLOVINTEGRA, a.s. so sídlom Tematínska 5/A, Bratislava. Tieto konsolidované účtovné závierky je možné získať priamo v sídle materskej spoločnosti.
- Spoločnosť je zahrňovaná do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti SLOVINTEGRA, a. s., ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za skupinu všetkých účtovných jednotiek konsolidovaného celku.
- Konsolidovaná účtovná závierka je dostupná v sídle spoločnosti SLOVINTEGRA, a.s., so sídlom Tematínska 5/A, 851 05 Bratislava, pričom konsolidované účtovné závierky za jednotlivé účtovné obdobia sú uložené v Obchodnom registri Okresného súdu Bratislava I. a v Registri účtovných závierok.
- Konsolidovaná účtovná závierka je zostavená ako účtovná závierka v súlade s § 22 zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov a v súlade s Medzinárodnými štandardmi pre finančné vykazovanie (IFRS) a ostatnými platnými IFRS prijatými a účinnými v rámci EÚ k 31. decembru 2014.

D. ĎALŠIE INFORMÁCIE ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Ďalšie informácie Spoločnosti sú uvedené v nasledovných častiach Poznámok individuálnej účtovnej závierky:

- informácie o použitých účtovných zásadách a účtovných metódach – časť E,
- údajoch vykázaných na strane aktív súvahy – časť F,
- údajoch vykázaných na strane pasív súvahy – časť G,
- výnosoch – časť H,
- nákladoch – časť I,
- dani z príjmov – časť J,

- údajoch na podsúvahových účtoch – časť K,
- údajoch o iných aktívach a iných pasívach – časť L,
- o príjmoch a výhodách členov štatutárnych orgánov – časť M,
- informácie o skutočnostiach, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka do dňa jej zostavenia – časť O
- prehľad vlastného imania – časť P,
- prehľad peňažných tokov – časť R.

E. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH

a) Východiská pre zostavenie účtovnej zvierky

Účtovná zvierka Spoločnosti bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania jej činnosti v súlade so zákonom o účtovníctve platným v Slovenskej republike a nadväzujúcimi postupmi účtovania. Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady Spoločnosť aplikovala konzistentne s predchádzajúcim účtovným obdobím. Táto účtovná zvierka bola vyhotovená na základe predpokladu, že spoločnosť bude pokračovať vo svojej činnosti. V účtovnom období 2014 Spoločnosť nevykonala žiadne opravy významných chýb minulých účtovných období.

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 dlhodobého hmotného majetku sú aj úroky z cudzích zdrojov. Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého hmotného majetku nie sú 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.

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. Odpisovať sa začína v mesiaci, v ktorom bol majetok uvedený do používania. Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) je 2 400 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo 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
Ocenené práva (licencia)	8	lineárna	12,5
Drobný dlhodobý nehmotný majetok	rôzna	jednorazový odpis	100

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína v mesiaci, v ktorom bol majetok uvedený do používania. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) je 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	40	lineárna	2,5
Stroje, prístroje a zariadenia	6 až 12	lineárna	8,3 až 12,5
Dopravné prostriedky	4	lineárna	25
Drobný dlhodobý hmotný majetok	rôzna	jednorazový odpis	100

c) Cenné papiere a podiely

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.

d) Zásoby

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

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.

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 zohľadňuje vytvorením opravnej položky.

e) Zákazková výroba

Zákazková výroba sa vykazuje použitím metódy stupňa dokončenia zákazky.

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 nevymožiteľné pohľadávky.

g) Peňažné prostriedky a ceniny

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou.

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.

h) 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.

i) 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.

j) 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.

k) 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.

l) Dotácie zo štátneho rozpočtu

O nároku na dotácie zo štátneho rozpočtu sa účtuje, ak je takmer isté, že sa splnia všetky podmienky súvisiace s dotáciou a súčasne, že sa 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.

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.

m) Prenájom (lízing)

Majetok prenajatý na základe operatívneho prenájmu vykazuje ako svoj majetok jeho vlastníč, nie nájomca.

Finančný prenájom je obstaranie dlhodobého hmotného majetku na základe nájomnej zmluvy s dojednaným právom kúpy prenajatej veci za dohodnuté platby počas dohodnutej doby nájmu. Majetok prenajatý formou finančného prenájmu vykazuje ako svoj majetok a odpisuje ho jeho nájomca, nie vlastník.

Prijatie majetku nájomcom sa v účtovníctve nájomcu účtuje v deň prijatia majetku na ťarchu príslušného účtu majetku so súvzťažným zápisom v prospech účtu 474 – Závazky z nájmu vo výške dohodnutých platieb znížených o nerealizované finančné náklady.

n) 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.

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. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa 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.

o) 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

Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. a) Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

Spoločnosť v priebehu roka 2014 zaradila do majetku: transformátor v hodnote 16 tis. Eur, hydraulickú ochranu objektu - studňu za 10 tis. Eur, zaradenú do stavieb a na účte obstaranie dlhodobého majetku v prírastkoch eviduje vodovodnú prípojku v hodnote 21 tis. Eur. Účtovná jednotka v priebehu účtovného obdobia vyradila nehmotný dlhodobý majetok SAP licencie v hodnote 56 tis. Eur a odpísala do nákladov nedokončenú investíciu (stomatológia) vo výške 4 tis. Eur.

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku a 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 tabuľkách na stranách 7 až 10.

Tabuľka č. 1 Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku k 31.12.2014

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktiv. náklady vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNIM	Obstarávaný DNIM	Preddavky na DNIM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		11 006	77 155			59 708		147 869
Prírastky								
Úbytky			55 797					55 797
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		11 006	21 358			59 708		92 072
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		11 006	54 228					65 234
Prírastky			14 839					14 839
Úbytky			55 797					55 797
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		11 006	13 271					24 277
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia			22 928			59 708		82 636
Stav na konci účtovného obdobia			8 087			59 708		67 795

Tabuľka č. 2 Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku k 31.12.2013

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie									
	a	b	c	d	e	f	g	h	i	Spolu
	Aktiv. náklady vývoj	Softvér	Oceniťelné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Preddavky na DNM			
Prvotné ocenenie										
Stav na začiatku účtovného obdobia		11 911	183 810			59 708				255 429
Prírastky										
Úbytky		905	106 655							107 560
Presuny										
Stav na konci účtovného obdobia		11 006	77 155			59 708				147 869
Oprávky										
Stav na začiatku účtovného obdobia		9 619	92 094							101 713
Prírastky		2 292	68 789							71 081
Úbytky		905	106 655							107 560
Presuny										
Stav na konci účtovného obdobia		11 006	54 228							65 234
Opravné položky										
Stav na začiatku účtovného obdobia		639								639
Prírastky										
Úbytky		639								639
Presuny										
Stav na konci účtovného obdobia										
Zostatková hodnota										
Stav na začiatku účtovného obdobia		1653	91 716			59 708				153 077
Stav na konci účtovného obdobia			22 928			59 708				82 636

Tabuľka č. 1 Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku k 31.12.2014

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie									
	Pozemky	Stavby	Samost. hnuteľné veci a súbory hnuteľ. vecí	Trvalé porasty	Zákl. stádo a zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskyt. preddavky na DHM	Spolu	
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	
Prvotné ocenenie										
Stav na začiatku účtovného obdobia	3 988 326	23 141 342	4 896 179			39 337	51 550		32 116 734	
Prírastky		10 056	20 896				36 513		67 465	
Úbytky		4 399	21 355				37 582		63 336	
Presuny										
Stav na konci účtovného obdobia	3 988 326	23 146 999	4 895 720			39 337	50 481		32 120 863	
Oprávky										
Stav na začiatku účtovného obdobia		3 734 259	3 813 958						7 548 217	
Prírastky		639 092	790 063						1 429 155	
Úbytky			19 385						19 385	
Presuny										
Stav na konci účtovného obdobia		4 373 351	4 584 636						8 957 987	
Opravné položky										
Stav na začiatku účtovného obdobia			19 641						19 641	
Prírastky			2 528						2 528	
Úbytky			19 641						19 641	
Presuny										
Stav na konci účtovného obdobia			2 528						2 528	
Zostatková hodnota										
Stav na začiatku účtovného obdobia	3 988 326	19 407 083	1 062 580			39 337	51 550		24 548 876	
Stav na konci účtovného obdobia	3 988 326	18 773 648	308 556			39 337	50 481		23 160 349	

Tabuľka č. 2 Pehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku k 31.12.2013

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie									
	Pozemky	Stavby	Samost. hnuiteľné veci a súbory hnuiteľ. vecí	Pestovat. celky trvalých porastov	Základné stádo a zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskyt. preddávky na DHM	Spolu	
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	
Prvotné ocenenie										
Stav na začiatku účtovného obdobia	3 934 963	23 101 563	4 893 741			39 337	99 463			32 069 067
Prírastky	53 363	39 779	4 154				49 383			146 679
Úbytky			1 716				97 296			99 012
Presuny										
Stav na konci účtovného obdobia	3 988 326	23 141 342	4 896 179			39 337	51 550			32 116 734
Oprávky										
Stav na začiatku účtovného obdobia		3 096 831	3 005 328							6 102 159
Prírastky		637 428	810 346							1 447 774
Úbytky			1 716							1 716
Presuny										
Stav na konci účtovného obdobia		3 734 259	3 813 958							7 548 217
Opravné položky										
Stav na začiatku účtovného obdobia			131 393							131 393
Prírastky										
Úbytky			19 641							19 641
Presuny			131 393							131 393
Stav na konci účtovného obdobia			19 641							19 641
Zostatková hodnota										
Stav na začiatku účtovného obdobia	3 934 963	20 004 732	1 757 020			39 337	99 463			25 835 515
Stav na konci účtovného obdobia	3 988 326	19 407 083	1 062 580			39 337	51 550			24 548 876

Informácie o spôsobe a výške poistenia dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku

Poistený majetok	Poistovňa	Poistná suma	Platnosť zmluvy od-do
Poistenie majetku a zodp. za škodu	QBE Insurance (Europe) Limited	19 758	doba neurčitá
Motorové vozidlá - PZP	Generali Slovensko poisťovňa, a.s.	321	1.1.2014 - 31.12.2014
Motorové vozidlá – HP	Generali Slovensko poisťovňa, a.s.	2 065	14.6.2014 – 14.6.2015

Informácie o dlhodobom nehmotnom a hmotnom majetku, na ktoré je zriadené záložné právo a pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo nakladania

Dlhodobý nehmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	0

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	2 685 884

Na nehnuteľný majetok Spoločnosti evidovaný na LV č. 10205 v k.ú. Rača – pozemky a 2 záhradné chatky bolo zriadené záložné právoprospech SLOVINTEGRA, a.s., Bratislava, IČO 31 392 318.

Informácie o opravných položkách k dlhodobému nehmotnému a dlhodobému hmotnému majetku

Spoločnosť ku dňu účtovnej závierky na základe fyzickej inventúry majetku prehodnotila vytvorené opravné položky k hmotnému a nehmotnému majetku. Z hľadiska budúcich úžitkov vytvorila opravnú položku k majetku Instacount vrátane čítacieho zariadenia vo výške 2528 Eur, ostatné opravné položky vytvorené k 31. 12. 2013 k málo využívanému majetku vo výške 8 484 Eur boli vzhľadom na ich úžitkovú hodnotu zrušené. Licencie SAP s vytvorenou 100 % opravnou položkou k 31. 12. 2013 boli ku dňu účtovnej závierky vyradené.

Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. r) o tvorbe a zúčtovaní opravných položiek k pohľadávkam

Spoločnosť neeviduje žiadne rizikové pohľadávky ani pohľadávky po lehote splatnosti a z tohto dôvodu neúčtovala o opravných položkách k pohľadávkam.

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

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolid. celku			
Pohľadávky voči spoločníkom			
Iné pohľadávky-banková záruka SLSP	39 955		39 955
Dlhodobé pohľadávky spolu	39 955		39 955

Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	160 830		160 830
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolid. celku			
Pohľadávky voči spoločníkom			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie			
Iné pohľadávky			
Krátkodobé pohľadávky spolu	160 830		160 830

Účtovná jednotkaku dňu účtovnej závierky eviduje pohľadávku za poskytnuté Bankové záruky č. 109/AUOC/12–94 vo výške 7 575 EUR a č.109/AUOC/12–95 vo výške 32 379 EUR ako zábezpeku za predčasnú úhradu platieb voči spoločnosti EUROVIA SK pri realizácii stavby „Oprava vjazdovej rampy do garáže“ a stavby „Odstránenie kolaudačnej vady – Zatekanie podzemných priestorov, tzv. zádržné.

Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. v) a časti G. písm. f) o odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom záväzku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:		
odpočítateľné	3 860 098	3 271 793
zdaniteľné		
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		
odpočítateľné	5 805	42 850
zdaniteľné	5 805	42 850
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	22	22
Odložená daňová pohľadávka	955 025	729 221
Uplatnená daňová pohľadávka	0	0
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok		

Účtovná jednotka z hľadiska princípu opatrnosti o odloženej daňovej pohľadávke neúčtovala. Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou vznikli pozastavením uplatňovania daňových odpisov budovy –Rehabilitačné a diagnostické stredisko vrcholového športu Bratislava – Petržalka.

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	725	816
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	437 594	463 127
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	437 594	463 943

Spoločnosť má otvorený bežný účet v SLSP, a.s. v mene EUR a bežným účtom môže voľne disponovať.

Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. zb) o významných položkách časového rozlíšenia nákladov budúcich období a príjmov budúcich období

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	8 569	8 311
Poistenie motorových vozidiel	1 233	1 008
Poistenie majetku	4 939	4 485
Poistenie zodp.za škodu štatut. orgánom	1 647	1 647
Príjmy budúcich období krátkodobé	0	327

G. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY

a) základné imanie a údaje o vysporiadaní účtovnej straty

Názov položky	V €
Základné imanie celkom	15 000 000
Splatené základné imanie	15 000 000

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Hospodársky výsledok - účtovná strata	1 857 536
Vysporiadanie účtovnej straty	Bežné účtovné obdobie
Zo zákonného rezervného fondu	
Zo štatutárnych a ostatných fondov	
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	
Úhrada straty spoločníkmi, členmi	
Prevod na účet neuhradenej straty minulých rokov (rozhodnutie jediného spoločníka)	1 857 536
Spolu	1 857 536

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

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				Stav na konci účtovného obdobia
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy - odchodné	2 681	3 327		2 681	3 327
Krátkodobé rezervy, z toho:	21 175	25 021	21 178		25 018
Krátkodobé rezervy – dovolenky	479	809	481		807
Krátkodobé rezervy – odvody	169	285	170		284
Krátkodobé rezervy – audit UZ		3 400			3 400
Rezerva na ročné odmeny	20 527	20 527	20 527		20 527
Ostatné rezervy -nedaňové	15 000		9 702	5 298	

Spoločnosť vytvorila krátkodobé rezervy na nevyčerpané dovolenky a odmeny za rok 2014 s predpokladom vyčerpania v roku 2015 a dlhodobú rezervu na odchodné.

Tabuľka č. 2

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účt. obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účt. obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy - odchodné	2 041	2 681		2 041	2 681
Krátkodobé rezervy, z toho:	17 701	21 333	17 859		21 175
Krátkodobé rezervy - dovolenky	1 974	591	2 036		479
Krátkodobé rezervy - odvody	677	215	723		169

Krátkodobé rezervy - ostatné	100		100	
Rezervy na ročné odmeny		20 527		20 527
Ostatné rezervy - nedaňové	15 000		15 000	

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	454	63
Krátkodobé záväzky spolu	8 703 632	18 508 358
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane, z toho: záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	8 703 632 8 632 014	18 508 358 14 758 234

Spoločnosť v priebehu účtovného obdobia po dohode s veriteľom predčasne splatila časť investičného úveru vrátane úrokov vo výške 10 200 tis. Eur (z toho istina bola 10 066 tis. Eur), ktorý jej poskytla materská spoločnosť a to formou započítania s pohľadávkou Spoločnosti titulom splatenia kapitálového príspevku jediného spoločníka vo výške 10 200 tis. Eur.

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predch. účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	63	890
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	627	708
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	627	1 598
Čerpanie sociálneho fondu	236	1 535
Konečný zostatok sociálneho fondu	454	63

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

Účtovná jednotka neviduje žiadne úvery poskytnuté bankovými inštitúciami. Úvery poskytnuté materskou spoločnosťou sú uvedené v časti G. písm. c) a d) v informáciách o záväzkoch.

Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm.j) o významných položkách časového rozlíšenia výdavkov budúcich období a výnosov budúcich období

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období, z toho:	58 897	39 970
Banková záruka	39 970	39 970
Vyúčtovanie nájmu - dobropisy	18 927	
Výnosy budúcich období, z toho:	57 371	121 739
Nadácia – Združenie pre ortopédiu	55 391	105 179
Nájomca- BlueHorizonInternacional		16 560
Reklamné plochy 2015 – DIPARLUX, H&B	1 980	

H. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH

Informácie k prílohe č. 3 časti H. písm. a) o tržbách za vlastné výkony a o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb- nájom nebyt. priest. a hnut. majetku	1 468 355	1 498 739
Tržby za predaj majetku	9 399	42 092
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	12 161	16 371
Ostatné prevádzkové výnosy –Združenie pre ortopédiu	49 788	49 788
Čistý obrat celkom	1 539 703	1 606 990

Spoločnosť aj v roku 2014 pokračovala v rozpúšťaní výnosov vo výške odpisov z obstarávacej ceny majetku, ktorý bol zakúpený na základe Darovacejzmluvy so Združením pre podporu ortopédie a rehabilitácie z roku 2009 zaúčtované na účte ostatné prevádzkové výnosy. Iné výnosy súvisia s vysporiadaním technického zhodnotenia nájomcu.

I. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH

Informácie k prílohe č. 3 časti I písm. a) opis a suma významných položiek nákladov za poskytnuté služby

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovníctvo, controlling, sprac. miezd, personalistika	38 499	43 577
Opravy a udržiavanie	262 350	241 320
Bezpečnostná služba	73 386	78 660
Upratovacie služby	19 545	16 413

Telekomunikačné a dátové služby	55 883	54 948
Služby IT	40 641	20 857

Informácie k prílohe č. 3 časti I písm. b) opis a suma významných položiek ostatných nákladov z hospodárskej činnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Spotreba energie - voda	2 862	3 917
Spotreba energie – elektrická energia	192 995	217 565
Mzdové náklady	116 603	149 150
Odmeny členov orgánov spoločnosti	16 800	16 800
Zákonné sociálne zabezpeč.	41 858	48 824
Zákonné sociálne náklady	3 221	3 627
Odpisy dlhodobého hmotného majetku	1 427 938	1 447 774
Odpisy dlhodobého nehmotného majetku	14 840	28 355

Informácie k prílohe č. 3 časti I písm. c) opis a suma významných položiek finančných nákladov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Úroky v rámci skupiny SLOVINTEGRA	904 167	1 012 719
Kurzové rozdiely ku dňu účtovnej závierky		

Informácie k prílohe č. 3 časti I. písm. e) o nákladoch voči audítorovi, audítorskej spoločnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	5 400	5 400
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	5 400	5 400
iné uisťovacie audítorské služby		
daňové poradenstvo		
ostatné neaudítorské služby		

J. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

Informácie k prílohe č. 3 časti J. písm. f) a g) o vzťahu medzi sumou splatnej a odloženej dane z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	- 1 769 359	x	x	- 1857 295	x	x
teoretická daň	x	0	22	x	0	23
Daňovo neuznané náklady	645 026			730 871		
Výnosy nepodliehajúce dani	46 625			147 700		
Vplyv nevykázananej odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty						
Zmena sadzby dane						
Spolu	- 1 170 958	0	22	- 1 274 124	0	23
Splatná daň - daň. licencia	x	2 880	x	x		
Zrážková daň - vysp. pri zdroji	x	80	22		241	23
Odložená daň z príjmov	x			x		
Celková daň z príjmov	x	241		x	241	

K . ÚDAJE NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

Spoločnosť prenajíma nebytové priestory, parkovacie miesta, dlhodobý hmotný majetok a majetok v operatívnej evidencii jednotlivým spoločnostiam v nájme:

Nájomcovia: SLOVINTEGRA, a.s., SI Medical, s.r.o., SI Management, a.s., Trenčianske minerálne vody, a.s., SI PHARMA, s.r.o., SLOVINTEGRA ENERGY, s.r.o., SITeplo, s.r.o. a Everythingfresh, s.r.o.

L. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

Spoločnosť neeviduje žiadne nároky, resp. sťažnosti uplatnené tretími osobami, neeviduje žiadne právne spory.

M. PRÍJMY A VÝHODY ŠTATUT. ORGÁNOV

Druh príjmu, výhody	Príjmy súčasných členov orgánov			Príjmy bývalých členov orgánov		
	Štatutárnych	Dozorných	Iných	Štatutárnych	Dozorných	Iných
Peňažné príjmy	16 800					
Nepeňažné príjmy	180					

Spoločnosť uhrádza za členov štatutárnych orgánov poistné vyplývajúce zo zmluvy o zodpovednosti za škody spôsobené pri rozhodnutí štatutárneho a dozorného orgánu, ktoré predstavuje nepenažné príjmy.

O. INFORMÁCIE O NÁSLEDNÝCH UDALOSTIACH

V účtovnej jednotke SI REAL, s.r.o. nastali od 1.1.2015 zmeny v konaní, zastupovaní a podpisovaní za Spoločnosť. Na základe žiadosti Ing. Horváta o ukončení pôsobenia ako konateľ, koná za Spoločnosť samostatne JUDr. Natália Holíková. Zmena v Obchodnom registri SR dňa 27.1.2015.

V období medzi dňom, ku ktorému bola zostavená účtovná závierka a dňom, ku ktorému bola účtovná závierka spracovaná nenastali žiadne udalosti, ktoré by mali vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva za vykazované obdobie.

P. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

Informácie k prílohe č. 3 časti P. o zmenách vlastného imania

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účt. obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účt. obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	15 000 000				15 000 000
Vlastné akcie a obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy		10 200 000	8 400 446		1 799 554
Zákonný rezervný fond z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceň. rozdiely z kapitál. účastín					
Oceňovacie rozdiely pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond					
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov					
Neuhrad. strata minulých rokov upravená o vl. imanie SI Financie	- 6 542 910	1 857 536		8 400 446	

VH bežného účtovného obdobia	-1 857 536		85 217		-1 772 319
Ostatné položky vlastného imania					
S P O L U	6 599 554	12 057 536	8 485 663	8 400 446	15 027 235

Jediný spoločník spoločnosť SLOVINTEGRA, a.s. v priebehu účtovného obdobia poskytol účtovnej jednotke kapitálový príspevok vo výške 10 200 tis. Eur. Zároveň na základe rozhodnutia jediného spoločníka boli z týchto ostatných kapitálových fondov uhradené všetky straty Spoločnosti dosiahnuté za obdobie 2006-2013 vrátane.

Tabuľka č. 2

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	15 000 000				15 000 000
Vlastné akcie a obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceň. rozdiely z kapitál. účastín					
Oceňovacie rozdiely pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond					
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov					
Neuhr. strata minulých rokov	- 5 095 311		1 447 599		-6 542 910
VH bežného účtovného obdobia	- 1 447 599				-1 857 536
Ostatné položky vlastného imania					
S P O L U	8 457 090		1 447 599		6 599 554

Podpisová strana:



JUDr. Natália Holíková
konateľ