

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

Spoločnosť ŠTÚDIO KOLIBA a. s. (ďalej len Spoločnosť), bola zapísaná do obchodného registra dňa 10. júla 1995 (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I v Bratislave, oddiel Sa, vložka 875/B).

2. Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

- kúpa tovaru rôzneho druhu za účelom jeho predaja konečnému spotrebiteľovi /maloobchod/, alebo za účelom jeho predaja iným prevádzkovateľom živností /veľkoobchod/, s výnimkou predaja tovaru, ktorý nie je voľnou živnosťou
- sprostredkovateľská činnosť
- nakladanie s výsledkami tvorivej činnosti so súhlasom autora
- vydateľské činnosti
- nákup a predaj nehnuteľností
- výroba a predaj nenahrávaných nosičov zvukových alebo zvukovoobrazových záznamov a predaj a požičiavanie nahraných zvukových alebo zvukovoobrazových záznamov
- výroba filmov na zákazku, tvorba a výroba filmov všetkých žánrov v oblasti hraného, nehraného a animovaného filmu ľubovoľnou technológiou, na akomkoľvek nosiči, ktorá podlieha ochrane autorského zákona
- prevádzkovanie garáží alebo odstavných plôch pre motorové vozidlá, ak slúžia na umiestnenie najmenej piatich vozidiel patriacich iným osobám než majiteľovi alebo nájomcovi nehnuteľností
- reklamná, inzertná a propagačná činnosť
- obstarávanie služieb spojených so správou a prenájmom nehnuteľností
- organizovanie a zabezpečovanie školení, kurzov, seminárov, kultúrnych, vzdelávacích a spoločenských podujatí
- prenájom nehnuteľností spojený s poskytovaním iných než základných služieb spojených s prenájomom

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:	0	1
počet vedúcich zamestnancov	0	1

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 dňa 19. mája 2014.

B. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Spoločnosť nespĺňa podmienky uvedené v § 22 ods. 10 zákona o účtovníctve definujúce povinnosť zostavenia konsolidovanej účtovnej závierky, a preto Spoločnosť nezostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za rok 2014 a ani sa nezahŕňa do žiadnej konsolidovanej účtovnej závierky.

C. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH**(a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky**

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania Spoločnosti (going concern).

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované.

K 31. decembru 2014 sa zmenila štruktúra súvahy a výkazu ziskov a strát. Zmena si vyžiadala aj preradenie položiek v súvahe a výkaze ziskov a strát za predchádzajúce účtovné obdobie podľa novej štruktúry výkazov.

Zmena nemala žiadny vplyv na výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia, ani na výsledok hospodárenia minulých rokov.

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 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.

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávací 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 %
Oceniteľné práva	5	rovnomerná	20

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca, v ktorom sa majetok uvedie do používania. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávací 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	40
Stroje, prístroje a zariadenia	4 až 6	lineárna	4 - 6
Drobný dlhodobý hmotný majetok	rôzna	jednorazový odpis	100

(c) 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.

(d) Peňažné prostriedky a ceniny

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

(e) 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.

(f) 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.

(g) 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.

(h) 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.

(i) 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.

(j) Prenájom (lízing)

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

(k) 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.

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

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 15 až 17.

V roku 2014 Spoločnosť odplatným spôsobom obstarala nehmotný majetok vo forme vecného bremena in rem, ktoré Spoločnosť oprávňuje k prechodu peši a prejazdu motorovým vozidlom na pozemku povinného.

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie (rok 2014)							Spolu
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	
a	b	c	d	e	f	g	h	j
<i>Prvotné ocenenie</i>								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	18 200	0	0	0	2 697	20 897
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	18 200	0	0	0	2 697	20 897
<i>Oprávky</i>								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	303	0	0	0	0	303
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	303	0	0	0	0	303
<i>Opravné položky</i>								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
<i>Zostatková hodnota</i>								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	17 897	0	0	0	2 697	20 594

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie (rok 2014)								Spolu
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pesto - vateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
<i>Prvotné ocenenie</i>									
Stav na začiatku účtovného obdobia	3 882 021	7 544 994	404 071	0	0	49 510	162 495	0	12 043 091
Prírastky	0	0	0	0	0	0	41 520	0	41 520
Úbytky	0	0	-8 889	0	0	0	0	0	-8 889
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	3 882 021	7 544 994	395 182	0	0	49 510	204 015	0	12 075 722
<i>Oprávky</i>									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	2 224 106	403 239	0	0	0	0	0	2 627 345
Prírastky	0	188 667	416	0	0	0	0	0	189 083
Úbytky	0	0	-8 889	0	0	0	0	0	-8 889
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	2 412 773	394 766	0	0	0	0	0	2 807 539
<i>Opravné položky</i>									
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
<i>Zostatková hodnota</i>									
Stav na začiatku účtovného obdobia	3 882 021	5 320 888	832	0	0	49 510	162 495	0	9 415 746
Stav na konci účtovného obdobia	3 882 021	5 132 221	416	0	0	49 510	204 015	0	9 268 183

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2013)								Spolu
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pesto - vateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
<i>Prvotné ocenenie</i>									
Stav na začiatku účtovného obdobia	3 882 021	7 544 994	457 641	0	0	49 510	129 320	0	12 063 486
Prírastky	0	0	0	0	0	0	33 175	0	33 175
Úbytky	0	0	-53 570	0	0	0	0	0	-53 570
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	3 882 021	7 544 994	404 071	0	0	49 510	162 495	0	12 043 091
<i>Oprávky</i>									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	2 035 448	456 253	0	0	0	0	0	2 491 701
Prírastky	0	188 658	556	0	0	0	0	0	189 214
Úbytky	0	0	-53 570	0	0	0	0	0	-53 570
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	2 224 106	403 239	0	0	0	0	0	2 627 345
<i>Opravné položky</i>									
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
<i>Zostatková hodnota</i>									
Stav na začiatku účtovného obdobia	3 882 021	5 509 546	1 388	0	0	49 510	129 320	0	9 571 785
Stav na konci účtovného obdobia	3 882 021	5 320 888	832	0	0	49 510	162 495	0	9 415 746

Na nehnuteľnosti v zostatkovej cene 9 014 242 EUR bolo zriadené záložné právo v prospech veriteľa.

Údaje o záložných právach k dlhodobému hmotnému majetku sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	9 014 242

Dlhodobý hmotný majetok je poistený pre prípad škôd spôsobených živelnou pohromou až do výšky 16 689 201 EUR.

2. Pohľadávky

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

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie (rok 2014)				
	Stav opravnej položky k 1.1.2014	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	11 477	58 676	386	0	69 767
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	11 477	58 676	386	0	69 767

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	0	0	0
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	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	112 744	226 907	339 651
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	4 657	0	4 657
Iné pohľadávky	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky spolu	117 401	226 907	344 308

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	0	0	0
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	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	130 541	128 831	259 372
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	6 655	0	6 655
Iné pohľadávky	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky spolu	137 196	128 831	266 027

3. Finančné účty

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

Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:

Názov položky	31. 12. 2014	31. 12. 2013
Pokladnica, ceniny	2 517	1 421
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	44 543	137 820
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	47 060	139 241

4. 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:	2 842	3 246
Poistenie	2 823	3 234
Webhosting	19	12
Príjmy budúcich období dlhodobé	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	22	471
Ostatné	22	471
Spolu	2 864	3 717

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

Informácie o vlastnom imaní sú uvedené v časti L.

2. Rezervy

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie (rok 2014)				
	Stav	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav
	k 1. 1. 2014				k 31. 12. 2014
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	5 598	0	0	5 598	0
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	5 598	0	0	5 598	0
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	5 598	0	0	5 598	0

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

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2013)				
	Stav	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav
	k 1. 1. 2013				k 31. 12. 2013
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	5 219	5 598	5 219	0	5 598
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	5 219	5 598	5 219	0	5 598
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	5 219	5 598	5 219	0	5 598

3. Závazky

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	1 482 998
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	0	1 482 998
Krátkodobé záväzky spolu	13 490 324	10 154 267
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	3 461 845	849 608
Záväzky po lehote splatnosti	10 028 479	9 304 659

Súčasťou vekovej štruktúry záväzkov nie je odložený daňový záväzok (účet 481). Informácie o odloženej dani sú uvedené v časti E.4.

4. Odložený daňový záväzok

Výpočet odloženého daňového záväzku je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	31. 12. 2014	31. 12. 2013
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	1 288 118	1 098 752
– odpočítateľné	-83 074	-83 837
– zdaniteľné	1 371 192	1 182 589
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	0	0
– odpočítateľné	0	0
– zdaniteľné	0	0
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	0	0
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	0	0
Sadzba dane z príjmov (v %)	22	22
Odložená daňová pohľadávka	0	0
Uplatnená daňová pohľadávka	0	0
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov	0	0
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
Odložený daňový záväzok	283 386	241 725
Zmena odloženého daňového záväzku	41 661	34 137
Zaúčtovaná ako náklad	41 661	34 137
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
Iné	0	0

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	13 761	13 652
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	57	224
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
<i>Tvorba sociálneho fondu spolu</i>	<i>57</i>	<i>224</i>
<i>Čerpanie sociálneho fondu</i>	<i>13 818</i>	<i>115</i>
Konečný zostatok sociálneho fondu	0	13 761

Sociálny fond sa podľa zákona o sociálnom fonde tvorí povinne na ťarchu nákladov.

6. Pôžičky a krátkodobé finančné výpomoci

Štruktúra pôžičiek je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Mena	Úrok p.a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2014	Suma istiny v eurách k 31.12.2014	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2013
a	b	c	d	e	f	g
Dlhodobé pôžičky						
Dlhodobá pôžička	EUR	9,35	31.12.2015	0	0	800 000
Dlhodobá pôžička	EUR	5,1	1.7.2015	0	0	152 450
Dlhodobá pôžička	EUR	8	8.12.2015	0	0	507 557
Dlhodobé pôžičky spolu				0	0	1 460 007
Krátkodobé pôžičky						
Krátkodobá pôžička	EUR	9,35	31.12.2015	800 000	800 000	0
Krátkodobá pôžička	EUR	5,1	1.7.2015	211 650	211 650	0
Krátkodobá pôžička	EUR	8	8.12.2015	507 557	507 557	0
Krátkodobá pôžička	EUR	10,7	22.12.2015	1 050 000	1 050 000	0
Krátkodobé pôžičky spolu				2 569 207	2 569 207	0
Krátkodobé finančné výpomoci						
				0	0	0
Spolu				2 569 207	2 569 207	1 460 007

7. Bankové úvery

Štruktúra bankových úverov je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Mena	Úrok p.a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2014	Suma istiny v eurách k 31.12.2014	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2013
a	b	c	d	e	f	g
Dlhodobé bankové úvery				0	0	0
Krátkodobé bankové úvery						
Bankový úver	EUR	5	na požiadanie	31 700 045	31 700 045	31 700 045
Krátkodobé úvery spolu				31 700 045	31 700 045	31 700 045
Spolu				31 700 045	31 700 045	31 700 045

Na zabezpečenie bankového úveru vo výške 31 700 045 EUR bolo v prospech banky zriadené záložné právo na nehnuteľnosti.

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, z toho:	0	6 619
Dobropis 2013	0	6 619
Výnosy budúcich období dlhodobé	0	0
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	1 741	1 602
Nájomné	1 741	1 602
Spolu	1 741	8 221

F. 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 nasledujúcom prehľade:

Oblasť	Prenájom majetku		Ostatné		Spolu	
odbytu	2014	2013	2014	2013	2014	2013
a	b	c	f	g		
Slovenská republika	1 085 459	1 141 232	1 819	1 378	1 087 278	1 142 610
Spolu	1 085 459	1 141 232	1 819	1 378	1 087 278	1 142 610

2. Výnosy z hospodárskej činnosti a finančnej činnosti

Prehľad o výnosoch z hospodárskej činnosti a finančnej činnosti je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	2014	2013
Významné položky pri aktivácii nákladov	0	0
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	447 750	522 294
Tržby z predaja dlhodobého hmotného majetku a materiálu	9 140	69 711
Výnos z odpísaných pohľadávok	18 900	0
Iné	419 710	452 583
Finančné výnosy, z toho:	1	11 987
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	<i>1</i>	<i>11 987</i>
Výnosové úroky	1	11 987
Výnosy, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt	0	0

3. 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 výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	1 087 278	1 142 610
Tržby za tovar	0	0
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	414 322	534 281
Čistý obrat celkom	1 501 600	1 676 891

G. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH**1. Náklady na poskytnuté služby, ostatné náklady na hospodársku činnosť a finančné náklady**

Prehľad o nákladoch na poskytnuté služby, ostatných nákladoch na hospodársku činnosť a finančných nákladoch:

Názov položky	2014	2013
Náklady na poskytnuté služby, z toho:	271 269	272 994
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>2 500</i>
Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	0	2 500
Iné uisťovacie audítorské služby	0	0
Súvisiace audítorské služby	0	0
Daňové poradenstvo	0	0
Ostatné neaudítorské služby	0	0
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	<i>271 269</i>	<i>270 494</i>
Opravy a udržiavanie	15 504	30 316
Nájomné - operatívny leasing	1 608	8 260
Ekonomické poradenstvo	24 102	10 192
Služby súvisiace s nehnuteľnosťami	217 580	204 248
Znalečné posudky, analýzy	4 730	3 000
Ostatné	7 745	14 478
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	1 588 304	1 629 422
Spotreba materiálu a energie	43 199	77 347
Osobné náklady	15 322	56 708
Dane a poplatky	99 193	97 819
Pokuty, penále a úroky z omeškania	737 537	742 887
Tvorba a zúčtovanie opravnej položky	58 291	3 376
Odpisy DHM a DNM	189 386	189 214
Odpis pohľadávky	23 486	0
Ostatné náklady	421 890	462 071
Finančné náklady, z toho:	1 713 569	1 636 010
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>1 713 569</i>	<i>1 636 010</i>
Nákladové úroky	1 713 355	1 635 566
Bankové poplatky	214	444
Náklady, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt	0	0

H. 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 %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	-2 038 113		100,00 %	-1 861 535		100,00 %
teoretická daň		-448 385	22,00 %		-428 153	23,00 %
Daňovo neuznané náklady	777 778	171 111	-8,40 %	743 729	171 058	-9,19 %
Výnosy nepodliehajúce dani	-188 604	-41 493	2,04 %	-188 613	-43 381	2,33 %
Vplyv nevýkázanej 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	-1 448 939	-318 767	15,64 %	-1 306 419	-300 476	16,14 %
Splatná daň z príjmov		2 880	22,00 %		0	16,14 %
Odložená daň z príjmov		41 661	22,00 %		34 137	-1,83 %
Celková daň z príjmov		44 541	22,00 %		34 137	14,31 %

I. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH**Ostatné finančné povinnosti**

Spoločnosť má nevyčerpané úverové rámce vo výške 521 531 EUR (rok 2013: 580 731 EUR), ktoré sú splatné na požiadanie.

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

Spoločnosť má nasledujúce podmienené záväzky, ktoré sa nesledujú v bežnom účtovníctve a neuvádzajú sa v súvahe:

- Spoločnosť ručí za bankový úver nehnuteľnosťami vo výške 31 704 398 EUR (rok 2013: 31 704 398 EUR)
- Spoločnosť má poskytnuté ručenie nehnuteľnosťami vo výške 4 762 672 EUR za úver tretej strane

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

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

L. 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
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	999 137	0	0	0	999 137
Základné imanie	999 137	0	0	0	999 137
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohl'adávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	2 038 140	0	0	0	2 038 140
Zákonné rezervné fondy	200 000	0	0	0	200 000
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)	200 000	0	0	0	200 000
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	0	0	0	0	0
Ostatné fondy zo zisku	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy	0	0	0	0	0
Ostatné fondy zo zisku	0			0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia	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
Výsledok hospodárenia minulých rokov	-35 125 558	0	0	-1 895 672	-37 021 230
Nerozdelený zisk minulých rokov	505 751	0	0	0	505 751
Neuhrazená strata minulých rokov	-35 631 309	0	0	-1 895 672	-37 526 981
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-1 895 672	-2 082 654	0	1 895 672	-2 082 654
Spolu	-33 783 953	-2 082 654	0	0	-35 866 607

Základné imanie Spoločnosti vo výške 999 137 EUR (31. decembra 2013: 999 137 EUR) tvorí:

- 3 000 kusov kmeňových akcií s menovitou hodnotou 331,94 EUR, akcia znie na meno a má podobu zaknihovaného cenného papiera (k 31. decembru 2013: 3 000 kusov kmeňových akcií s menovitou hodnotou 331,94 EUR),
- 200 kusov kmeňových akcií s menovitou hodnotu 16,60 EUR, akcia znie na meno a má podobu zaknihovaného cenného papiera (k 31. decembru 2013: 200 kusov kmeňových akcií s menovitou hodnotou 16,60 EUR)

Všetky akcie boli riadne splatené.

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
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	999 137	0	0	0	999 137
Základné imanie	999 137	0	0	0	999 137
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	2 038 140	0	0	0	2 038 140
Zákonné rezervné fondy	200 000	0	0	0	200 000
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)	200 000	0	0	0	200 000
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	0	0	0	0	0
Ostatné fondy zo zisku	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy	0	0	0	0	0
Ostatné fondy zo zisku	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia	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
Výsledok hospodárenia minulých rokov	-34 214 112	0	0	-911 446	-35 125 558
Nerozdelený zisk minulých rokov	505 751	0	0	0	505 751
Neuhradená strata minulých rokov	-34 719 863	0	0	-911 446	-35 631 309
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-911 446	-1 895 672	0	911 446	-1 895 672
Spolu	-31 888 281	-1 895 672	0	0	-33 783 953

Účtovná strata za rok 2013 bola rozdelená takto:

Názov položky	2013
Účtovná strata	1 895 672
Vysporiadanie účtovnej straty	2014
Zo zákonného rezervného fondu	0
Zo štatutárnych a ostatných fondov	0
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	0
Úhrada straty spoločníkmi, členmi	0
Prevod na účet neuhradenej straty minulých rokov	1 895 672
Iné	0
Spolu	1 895 672

Na základe rozhodnutia valného zhromaždenia zo dňa 19. mája 2014 bola účtovná strata za rok 2013 vo výške 1 895 672 EUR prevezená na účet Neuhradená strata minulých rokov.

O naložení s výsledkom hospodárenia za účtovné obdobie 2014, strata vo výške 2 082 654 EUR, rozhodne valné zhromaždenie v priebehu roka 2015.