

A. Informácie o účtovnej jednotke**1. Založenie spoločnosti**

Spoločnosť ICM International Center Management, s.r.o. (ďalej len spoločnosť), bola založená dňa 9. septembra 2003. Dňa 13. októbra 2003 bola zapísaná do Obchodného registra vedenom na Okresnom súde Košice I v Košiciach, oddiel Sro, vložka 17003/V. Spoločnosť sídli na adrese Pražská 502, Košice, Slovenská republika, identifikačné číslo 35 867 574.

2. Predmet činnosti

Hlavným predmetom činnosti je:

1. vedenie účtovníctva
2. prenájom nehnuteľností, bytových a nebytových priestorov, pokiaľ sa popri prenájme poskytujú aj iné než základné služby spojené s prenájomom
3. prevádzkovanie odstavných plôch pre motorové vozidlá slúžiace na umiestnenie najmenej piatich vozidiel patriacich iným osobám než majiteľovi alebo nájomcovi nehnuteľností
4. obstarávanie služieb spojených so správou bytového a nebytového fondu
5. reklamná a propagačná činnosť
6. sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu, služieb a výroby
7. inžinierska činnosť (okrem vybraných činností v stavebníctve)
8. poradenská činnosť v oblasti nákupu a predaja tovarov a služieb
9. organizovanie školení, seminárov a vzdelávacích podujatí
10. činnosť organizačných a ekonomických poradcov
11. organizovanie kultúrnych, spoločenských a športových podujatí
12. prieskum trhu
13. poradenská činnosť v oblasti životného štýlu a zdravej výživy
14. poradenská činnosť v uvedených predmetoch podnikania

3. Počet zamestnancov

Informácie o počte zamestnancov:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný počet zamestnancov	2	4
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	2	2
Počet vedúcich zamestnancov	0	0

4. Údaje o neobmedzenom ručení

Spoločnosť je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných spoločnostiach.

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 v znení neskorších predpisov (Ďalej len Zákon 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 30. júna 2014.

B. Informácie o orgánoch účtovnej jednotky

Členovia štatutárnych orgánov k 31.12.2014:

Konatelia	
	Josef Nikolaus Saller
	Angelika Maria Saller
do 13.10.2014	David Tejml

Spoločnosť nemá organizačnú zložku v zahraničí. Spoločnosť nevstúpila do konkurzu, zlyhania, splynutia, rozdelenia, premeny.

C. Informácie o spoločníkoch účtovnej jednotky

Informácie o štruktúre spoločníkov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a o štruktúre spoločníkov do dňa jej zmeny v priebehu účtovného obdobia

Spoločník	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	absolútne	v %		
Josef Nikolaus Saller	5 643	85,00	85,00	
IFM International Facility Management, s.r.o.	996	15,00	15,00	
Spolu	6 639	100	100	0

Výška základného imania sa nezmenila.

D. Informácie o konsolidovanom celku

Spoločnosť sa zúčastňuje do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti Saller Josef GEWERBEBAU, Zum Hospitalgraben 6, 994 25 Weimar, Spolková republika Nemecko, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za všetky skupiny účtovných jednotiek konsolidovaného celku a súhlasne za tú skupinu účtovných jednotiek konsolidovaného celku, ktorej je bezprostredne konsolidujúcou účtovnou jednotkou. Konsolidovanú účtovnú závierku je možné získať priamo v sídle uvedenej spoločnosti.

E. Informácie o účtovných zásadách a metódach

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované. V účtovnom období 2014 Spoločnosť nevykonala žiadne opravy významných chýb minulých účtovných

Účtovné zásady a metódy, ktoré spoločnosť používala pri zostavení účtovnej závierky za rok 2014 sú nasledovné:

a) Dlhodobý nehmotný majetok

Spoločnosť nevykazuje žiadny dlhodobý nehmotný majetok.

b) Dlhodobý hmotný majetok

Spoločnosť považuje za dlhodobý investičný majetok taký majetok, ktorého obstarávacía cena je vyššia ako 1 700 EUR a predpokladaná doba použitia je viac ako 1 rok. Spoločnosť oceňuje nakupovaný dlhodobý hmotný majetok v obstarávacích cenách, ktoré zahŕňujú cenu obstarania, náklady na dopravu, clo a ďalšie vedľajšie náklady. Náklady na technické zhodnotenie dlhodobého hmotného majetku zvyšujú jeho obstarávaciu cenu. Opravy a údržba sa účtujú do prevádzkových nákladov bežného roka.

Odpisovanie

Dlhodobý hmotný majetok sa odpisuje do nákladov počas predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisová sa začína prvým dňom mesiaca zaradenia dlhodobého majetku do používania. Drobný hmotný majetok, ktorého obstarávacía cena je 1700 Eur a menej sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do užívania. Predpokladaná doba užívania majetku, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú stanovené pre jednotlivé skupiny dlhodobého hmotného majetku

	Predpokladaná doba používania	Ročná odpisová sadzba	Metóda odpisovania
Stavby	40	2,5 %	lineárna
Stroje, prístroje a zariadenia	8 až 12	8,3 až 12,5 %	lineárna
Dopravné prostriedky	4 až 6	16 až 25 %	lineárna
Inventár	rôzna	100%	lineárna
Iný dlhodobý hmotný majetok	rôzna	100%	lineárna

K 1.1. 2014 Spoločnosť prehodnotila dobu životnosti budov z 20 rokov na 40 rokov. Pri prehodnotení životnosti sa prihliadalo na technický stav budov, technické zhodnotenie a údržba, ktoré prispievajú k tomu, že spoločnosť oľakáva využitie nájomcami po dlhšiu dobu ako pôvodne plánovala.

c) Finančný majetok

Krátkodobý finančný majetok tvoria ceniny a peniaze na bankových účtoch.

Dlhodobý finančný majetok sa oceňuje v obstarávacích cenách, vrátane nákladov súvisiacich s

d) Pohľadávky

Pohľadávky sa oceňujú menovitou hodnotou. Ocenenie pochybných pohľadávok sa upravuje na ich realizovateľnú hodnotu opravnými položkami.

Ak je zostatková doba splatnosti pohľadávky dlhšia ako jeden rok, tvorí sa opravná položka, ktorá predstavuje rozdiel medzi menovitou a súľasnou hodnotou pohľadávky.

e) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

f) Záväzky

Dlhodobé i krátkodobé záväzky sa vykazujú v menovitých hodnotách.

Dlhodobé, krátkodobé úvery sa vykazujú v menovitej hodnote. Za krátkodobý úver sa považuje aj časť dlhodobých úverov, ktorá je splatná do jedného roka od súvahového dňa.

g) Rezervy

Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou, tvoria sa na krytie známych rizík alebo strát z podnikania. Oceňujú sa v odhadovanej výške záväzku.

h) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

i) Vlastné imanie

Vlastné imanie sa skladá zo základného imania, kapitálových fondov, zákonného rezervného fondu a výsledku hospodárenia v schvaľovacom konaní.

Základné imanie spoločnosti sa vyazuje vo výške zapísanej v obchodnom registri okresného súdu. Prípadné zvýšenie alebo zníženie základného imania na základe rozhodnutia valného zhromaždenia, ktoré nebolo ku dňu účtovnej závierky zaregistrované, sa vyazuje ako zmeny základného imania.

Spoločnosť vytvára zákonný rezervný fond.

j) Transakcie v cudzích menách

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 na menu euro už neprepočítavajú.

Kúpa a predaj cudzej meny sa prepočítava na euro kurzom, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané.

k) Výnosy

Tržby neobsahujú daň z pridanej hodnoty a sú vykázané v ľasovej a vecnej súvislosti, v ktorom bola služba poskytnutá.

l) Daň z príjmu

Náklad na daň z príjmov sa počíta pomocou platnej daňovej sadzby z účtovného zisku upraveného o trvalé alebo dočasné daňovo neuznané náklady a nezdaňované výnosy.

F. Informácie o údajoch na strane aktív súvahy**1. DLHODOBÝ MAJETOK**

1. Dlhodobý nehmotný majetok, dlhodobý hmotný majetok a dlhodobý finančný majetok

a) Informácie o dlhodobom nehmotnom majetku:

Spoločnosť nevykazuje dlhodobý nehmotný majetok.

b) Informácie o dlhodobom hmotnom majetku:

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku od 1.1.2014 do 31.12.2014 a za porovnatelné obdobie od 1.1.2013 do 31.12.2013 je uvedený v nasledovných tabuľkách.

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 DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia			43 698						43 698
Prírastky			8 211				8 211		16 423
Úbytky			0				-8 211		-8 211
Presuny			0						0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	51 909	0	0	0	0	0	51 909
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia			21 263						21 263
Prírastky			7 340						7 340
Úbytky			0						0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	28 603	0	0	0	0	0	28 603
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									0
Prírastky									0
Úbytky									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	22 435	0	0	0	0	0	22 435
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	23 306	0	0	0	0	0	23 306

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia			43 698						43 698
Prírastky			0						0
Úbytky			0						0
Presuny			0						0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	43 698	0	0	0	0	0	43 698
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia			14 764						14 764
Prírastky			6 499						6 499
Úbytky			0						0
Stav na konci účtovného obdobia		0	21 263	0	0	0	0	0	21 263
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									0
Prírastky									0
Úbytky									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	28 934	0	0	0	0	0	28 934
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	22 435	0	0	0	0	0	22 435

c) Informácie o dlhodobom finančnom majetku:

Spoločnosť nevykazuje dlhodobý finančný majetok.

2. POHŔADÁVKY

Veková štruktúra pohŔádavok za beŔné úľtovné obdobie je v nasledovnom prehľade:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	PohŔadávky spolu
Dlhodobé pohŔadávky			
PohŔadávky z obchodného styku			0
PohŔadávky voľ i dcérskej ÚJ a materskej ÚJ			0
Ostatné pohŔadávky v rámci konsolidovaného celku			0
PohŔadávky voľ i spoloľ níkom, ľ lenom a zdruŤeniu			0
Iné pohŔadávky			0
Dlhodobé pohŔadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohŔadávky			
PohŔadávky z obchodného styku	26 528	85 853	112 381
PohŔadávky voľ i dcérskej ÚJ a materskej ÚJ			0
Ostatné pohŔadávky v rámci konsolidovaného celku			0
PohŔadávky voľ i spoloľ níkom, ľ lenom a zdruŤeniu			0
Sociálne poistenie			0
Daľové pohŔadávky a dotácie			0
Iné pohŔadávky			0
Krátkodobé pohŔadávky spolu	26 528	85 853	112 381

Veková štruktúra pohľadávok za bezprostredne predchádzajúce obdobie je v nasledovnom prehľade:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			0
Pohľadávky voľ i dcérskej ÚJ a materskej ÚJ			0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			0
Pohľadávky voľ i spoločníkom, členom a združeníu			0
Iné pohľadávky			0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	9 522	119 854	129 376
Pohľadávky voľ i dcérskej ÚJ a materskej ÚJ			0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			0
Pohľadávky voľ i spoločníkom, členom a združeníu			0
Sociálne poistenie			0
Daňové pohľadávky a dotácie	343	0	343
Iné pohľadávky	85		85
Krátkodobé pohľadávky spolu	9 950	119 854	129 804

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pohľadávky po lehote splatnosti	85 853	119 855
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	26 528	9 949
Krátkodobé pohľadávky spolu	112 381	129 804
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	0	0
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0

Informácie o vývoji opravnej položky k pohľadávkam

Pohľadávka	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám					0
Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej úasti okrem pohľadávok voči prepojeným ÚJ					0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	91 206	142 291		182 413	51 084
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám					0
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej úasti okrem pohľadávok voči prepojeným ÚJ					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Pohľadávky z derivátových operácií					
Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu	91 206	142 291	0	182 413	51 084

3. FINANČNÉ ÚČTY

Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	1 759	2 765
Bežné bankové účty	259 552	231 580
Bankové účty termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	261 311	234 345

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladni, stravné lístky a peniaze na účtoch v bankách, ktorými môže Spoločnosť voľne disponovať.

4. KRÁTKODOBÝ FINANČNÝ MAJETOK

Spoločnosť nevlastní žiadny krátkodobý finančný majetok vo forme akcií v iných spoločnostiach, cenných papierov a emisných kvót.

5. L'ASOVÉ ROZLIČENIE

Informácie o významných položkách l'asového rozlíčenia

Opis položky l'asového rozlíčenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	411	144
prenájom reklamnej plochy	329	86
telefónne poplatky	82	58
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	1 993	-5 561
nájomné	1 993	-5 561

G. Informácie o strane pasív súvahy**1. INFORMÁCIE O ŠTRUKTÚRE VLASTNÉHO IMANIA**

Základné imanie predstavujú vklady spoločníkov:

Josef Nikolaus Saller 5.643,- Eur
 IFM International Facility Management, s.r.o.....996,- Eur
 Základné imanie bolo splatené v plnej výške.

a) Informácie o rozdelení účtovného zisku za bezprostredne predchádzajúce obdobie

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	52 225
Vysporiadanie účtovnej straty	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	52 225
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	52 225

Valné zhromaždenie Spoločnosti, ktoré sa konalo dňa 30. júna 2014 schválilo rozdelenie účtovného zisku za rok 2013 na účet Nerozdelený zisk minulých rokov.

Informácie o zmenách vlastného imania

Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcej tabuľke.

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	6 639				6 639
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					0
Zmena základného imania					0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					0
Emisné ážio					0
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	332				332
Opravné rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					0
Opravné rozdiely z kapitálových úľastí					0
Opravné rozdiely z precenenia pri zlúžení, splnutí a rozdelení					0
Zákonný rezervný fond	3 889			-3 557	332
Nedeliteľný fond					0
Statutárne fondy a ostatné fondy					0
Nerozdelený zisk minulých rokov	181 071			55 782	236 853
Neuhradená strata minulých rokov					0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	52 225	43 054	0	-52 225	43 054
Vyplatené dividendy					0
Ostatné položky vlastného imania					0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					0
Spolu	244 156	43 054	0	0	287 210

Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcej tabuľke.

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	6 639				6 639
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					0
Zmena základného imania					0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					0
Emisné ážio					0
Ostatné kapitálové fondy					0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	332				332
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových úľastí					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúžení, splnutí a rozdelení					0
Zákonný rezervný fond	3 889				3 889
Nedeliteľný fond					0
Statutárne fondy a ostatné fondy					0
Nerozdelený zisk minulých rokov	214 270			-33 199	181 071
Neuhradená strata minulých rokov					0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-33 199	52 225	0	33 199	52 225
Vyplatené dividendy					0
Ostatné položky vlastného imania					0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					0
Spolu	191 931	52 225	0	0	244 156

Vedenie spoločnosti navrhuje rozdeliť zisk za rok 2014 nasledovne:

- zisk Spoločnosti za rok 2014 sa preúčtuje na účet Nerozdelený zisk minulých rokov.

2. REZERVY

Informácie o rezervách za bežné účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
					0
					0
					0
Krátkodobé rezervy, z toho:	695	6 341	-430	-264	6 341
rezerva na účtovnú záväznosť DPPO	199	1 167	-180	-19	1 167
rezerva na IFRS	250	1 000	-250	0	1 000
rezerva na nevyčerpané dovolenky	246	174		-246	174
rezerva na prenájom	0	4 000	0	0	4 000
					0

Informácie o rezervách za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
					0
					0
					0
Krátkodobé rezervy, z toho:	1 186	695	0	-1 186	695
rezerva na poradenstvo RÚZ	500	250		-500	250
rezerva na DPPO	199	199		-199	199
rezerva na nevyčerpané dovolenky	487	246		-487	246
					0
					0

Všetky rezervy z roku 2013 boli použité v priebehu roka 2014. Nevyužitá časť rezerv bola zrušená do nákladov. Rezerva na zostavenie účtovnej závierky za rok 2013 bola preúčtovaná na účet nevyfakturovaných dodávok. V roku 2014 bola vytvorená rezerva na zostavenie riadnej účtovnej závierky, prípravu daňového priznania pre daň z príjmov právnických osôb, zostavenie účtovnej závierky pre účely konsolidácie a rezerva na prenájom štítovej steny. Všetky tieto rezervy budú použité v roku 2015.

3. ZÁVÄZKY

Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Záväzky po lehote splatnosti	1 500	91
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	36 956	35 252
Krátkodobé záväzky spolu	38 456	35 343
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	3 256	
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		7 929
Dlhodobé záväzky spolu	3 256	7 929

Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka predstavujú refakturované prevádzkové náklady od spoločností IFM International Facility Management, s.r.o. a Europrojekt Zeta 6 SK, s.r.o. Obe uvedené spoločnosti sú súčasťou konsolidovaného celku. Tieto záväzky obsahujú tiež záväzky z obchodného vzťahu s nezávislými osobami.

Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka predstavujú tiež splatnú daň z príjmov za zdaňovacie obdobie 2014, daňovú povinnosť DPH za zdaňovacie obdobie 12/2014, nevymfakturované dodávky.

Záväzky voči prepojeným osobám sú vo výške 3 913 Eur.

4. SOCIÁLNY FOND

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Zaľiatol'ný stav sociálneho fondu	421	663
Tvorba sociálneho fondu na ľarchu nákladov	36	113
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	36	113
Ľerpanie sociálneho fondu	173	355
Koneľný zostatok sociálneho fondu	284	421

Ľasť sociálneho fondu sa podľa zákona o sociálnom fonde tvorí povinne na ľarchu nákladov a ľasť sa môže vytvárať zo zisku. Sociálny fond sa podľa zákona o sociálnom fonde ľerpá na sociálne, zdravotné, rekreaľné a iné potreby zamestnancov.

5. L'ASOVÉ ROZLIČENIE

Informácie o významných položkách ľasového rozlíčenia na strane pasív

Názov položky	Beľné úľtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce úľtovné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	12 771	1 838
nájomné	12 771	1 838

H. Výnosy**1. TRĤBY**

Informácie o trĤbách za vlastné výkony a tovar podľa jednotlivých segmentov, t.j. podľa typov výrobkov a sluĤieb, a podľa hlavných teritórií sú uvedené v tabuľke:

Oblasť odbytu	Nájomné		Centermanagement		Spolu	
	Beľné úľtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce úľtovné obdobie	Beľné úľtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce úľtovné obdobie	Beľné úľtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce úľtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
Slovensko	121 683	113 763	134 908	140 250	256 591	254 013
Spolu	121 683	113 763	134 908	140 250	256 591	254 013

2. Významné položky výnosov z hospodárskej, finančnej i inosti a i inosti výnimového rozsahu a výskytu

Prehľad a opis výnosov z hospodárskej i inosti, finančnej i inosti a i inosti výnimového rozsahu a výskytu je uvedený v tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	0	0
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej i inosti, z toho:	111 406	119 743
reklamné služby	111 406	119 743
Finančné výnosy, z toho:	25	302
Kurzové zisky, z toho:		
Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka:		14
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	25	40 029
Výnosy z pôžičiek EU Gamma		6 042
Výnosy z pôžičiek EU Kappa		20 245
Výnosy z pôžičiek EU Theta		13 742
úrok na bankovom účte	25	
Výnosy výnimového rozsahu a výskytu, z toho:	0	0

3. LÍSTY OBRAT

Informácie o listom obrate spoločnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	256 591	254 013
Tržby za tovar		
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	111 431	120 045
Lístý obrat celkom	368 022	374 058

I. Náklady

Informácie o nákladoch na poskytnuté služby, ostatných nákladoch na hospodársku činnosť, finančných a mimoriadnych nákladoch sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	262 306	244 424
Náklady voči audítorovi, auditorskej spoločnosti, z toho:		
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky		
iné ústňové auditorské služby		
súvisiace auditorské služby		
daňové poradenstvo		
ostatné neauditorské služby		
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:	262 306	244 424
prenájom reklamných tabúľ	37 387	58 205
reklama, plagáty, noviny,	180 811	172 350
daňové poradenstvo	3 475	664
cestovné	3 655	
ostatné náklady	36 979	13 205
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	36 609	13 490
ostatné náklady	6 055	13 490
odpisy hmotných investícií	7 340	
odpis pohľadávok	23 214	
Finančné náklady, z toho:	1 325	908
Kurzové straty, z toho:	16	
kurzové straty ku daňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	16	
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	1 309	
úroky z bank.úverov, pôžičiek, bank. poplatky, poistenie, ostatné	1 309	908
Náklady výnimočného rozsahu a výskytu, z toho:		

J. Daň z príjmov

Prevod od teoretickej dane z príjmov k vykázanej dani z príjmov je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

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:	62 544	X	X	66 577	X	X
teoretická daň	X	13 760	22%	X	15 313	23%
Daňovo neuznané náklady	26 063	5 733	9%	6 821	1 569	2%
Výnosy nepodliehajúce dani	-33	-7	0%	-11 025	-2 536	-4%
Umorenie daňovej straty		0	0%		0	0%
Spolu	88 574	19 486	31%	62 373	14 346	22%
Splatná daň z príjmov	X	19 486	31%	X	14 346	22%
Odložená daň z príjmov	X		0%	X		0%
Celková daň z príjmov	X	19 486	31%	X	14 346	22%

Spoločnosť nemá povinnosť overenia roľnej závierky audítorom. Z uvedeného vyplýva, že Spoločnosť nemá povinnosť účtovať v roku 2014 o odložených daniach.

K. Informácie o údajoch na podsúvahových účtoch

Spoločnosť nemá podsúvahové položky.

L. Informácie o iných aktívach a pasívach

Spoločnosť nemá iné aktíva a pasíva.

M. Informácie o príjmoch a výhodách členov štátutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky

Členovia štátutárnych orgánov nemajú žiadne príjmy alebo iné výhody.

N. Informácie o ekonomických vzťahoch spoločnosti so spriaznenými osobami

Spoločnosť neuskutočnila také transakcie so spriaznenými osobami, ktoré sa neuzavreli na základe obvyklých obchodných podmienok. Spoločnosť uskutočnila v priebehu účtovného obdobia nasledujúce transakcie so spriaznenými osobami uzavretými na základe obvyklých obchodných podmienok:

Spriaznená osoba	Popis	Bežné obdobie				Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie			
		Pohľadávka	Závazok	Náklad	Výnos	Pohľadávka	Závazok	Náklad	Výnos
a									
IFM International Facility Management s.r.o.	3 - Služby		1829	2149				6095	
Europrojekt Zeta 6 SK, s.r.o.	3 - Služby	3480	2084	4076	3480				

Spoločnosť pri transakciách so spriaznenými osobami používa ceny porovnateľné s trhovými cenami.

Vysvetlivky:

Kód druhu obchodu	Druh obchodu
1	kúpa
2	predaj
3	poskytnutie služieb
4	obchodné zasúťpenie
5	licencia
6	transfer
7	know-how
8	úver, pôžička
9	výpomoc
10	záruka
11	iný obchod

O. Významné udalosti, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka

Po 31.12.2014 nenastali také udalosti, ktoré majú významný vplyv na verné zobrazenie skutočností uvádzaných v tejto účtovnej závierke.

Zostavený dňa 3 1 . 0 3 . 2 0 1 5	Podpisový záznam členov štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:	Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky:	Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva:
Schválený dňa . .			