

IČO 4 7 0 3 2 9 7 9

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 3 7 1 1 2 9 4

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

Spoločnosť EOS Slovensko Investment LC, s. r. o. (ďalej len Spoločnosť) bola založená 14. februára 2013 a do obchodného registra bola zapísaná 20. februára 2013 (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I v Bratislave, oddiel Sro., vložka 87527/B). Identifikačné číslo organizácie (IČO) je 47 032 979.

2. Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

- faktoring a forfaiting,
- činnosť podnikateľských, organizačných a ekonomických poradcov.

3. Počet zamestnancov

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

	2015	2014
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	0	0
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	0	0
počet vedúcich zamestnancov	0	0

4. Údaje o neobmedzenom ručení

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

5. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 28. februáru 2015 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve za účtovné obdobie od 01. marca 2014 do 28. februára 2015.

6. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 28. februáru 2014, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti 5. mája 2014.

7. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 28. februáru 2014 spolu so správou audítora o overení účtovnej závierky k 28. februáru 2014 bola uložená do zbierky listín obchodného registra 27.2.2015.

8. Schválenie audítora

Valné zhromaždenie 5.5.2014 schválilo spoločnosť KPMG Slovensko spol. s r.o. ako audítora na overenie účtovnej závierky za účtovné obdobie od 1. marca 2014 do 28. februára 2015.

B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Konateľ	Ing. Michal Šoltes
Konateľ	Oliver Kuhaupt

IČO 4 7 0 3 2 9 7 9

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 3 7 1 1 2 9 4

C. INFORMÁCIE O SPOLOČNÍKOKH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Štruktúra spoločníkov k 28. februáru 2015 spoločnosti je takáto:

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI
	absolútne	v %	v %	v %
a	b	c	d	e
EOS International Beteiligungs- Verwaltungsgesellschaft mbH	750	1	1	-
EOS KSI Slovensko, s.r.o	51 052	99	99	-
Spolu	51 802	100	100	-

D. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Spoločnosť sa nezahŕňa do konsolidovanej účtovnej závierky.

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

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

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

(b) 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.

(c) Peňažné prostriedky a ceniny

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

(d) 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.

(e) 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.

(f) 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.

(g) 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.

IČO 4 7 0 3 2 9 7 9

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 3 7 1 1 2 9 4

(h) 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.

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.

Prijaté a poskytnuté preddavky sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, na menu euro už neprepočítavajú.

(i) Výnosy

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

F. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY**1. Pohľadávky**

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

Pohľadávky k 28.02.2015	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	0	46 011	46 011
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky spolu	0	46 011	46 011

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

IČO 4 7 0 3 2 9 7 9

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 3 7 1 1 2 9 4

Pohľadávky k 28.02.2014	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	0	21 023	21 023
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky spolu	0	21 023	21 023

2. Finančné účty

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

Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:

	28. 2. 2015	28. 2. 2014
Pokladnica, ceniny	3 534	534
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	253 272	34 310
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	256 806	34 844

G. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY

1. Vlastné imanie

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

IČO 4 7 0 3 2 9 7 9

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 3 7 1 1 2 9 4

2. Rezervy

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie (rok 2014-2015)				
	Stav k 1. 3. 2014 b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav k 28. 02. 2015 F
a					
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	3 500	2 340	3 500	0	2 340
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	0	0	0	0	0
Overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	3 500	2 340	3 500	0	2 340
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	3 500	2 340	3 500	0	2 340
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	0	0	0	0	0

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

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2013-2014)				
	Stav k 1. 3. 2013 b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav k 28. 02. 2014 F
a					
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	0	3 500	0	0	3 500
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	0	0	0	0	0
Overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	0	3 500	0	0	3 500
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	0	3 500	0	0	3 500
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	0	0	0	0	0

IČO 4 7 0 3 2 9 7 9

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 3 7 1 1 2 9 4

3. Závázky

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

Názov položky	28. 2. 2015	28. 2. 2014
Dlhodobé zázvázky spolu	0	0
Zázvázky zo zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Zázvázky zo zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	0	0
Krátkodobé zázvázky spolu	1 185	1 490
Zázvázky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	1 185	1 490
Zázvázky po lehote splatnosti	0	0

IČO 4 7 0 3 2 9 7 9

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 3 7 1 1 2 9 4

H. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH**1. Aktivácia nákladov, výnosy z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti**

Prehľad o výnosoch pri aktivácii nákladov, výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	2014 - 15	2013 - 14
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	0	0
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	280 390	53 473
Výnosy z odpísaných pohľadávok	280 390	53 473
Iné	0	0
Finančné výnosy, z toho:	5	2
Výnosové úroky	5	2
Mimoriadne výnosy, z toho:	0	0

2. Čistý obrat

Za rok končiaci 28.2.2015 bola suma čistého obratu podľa § 19 ods. 1 písm. a) druhého bodu zákona 280 395 EUR. Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou, ktorú účtovná jednotka vykonáva ako svoju bežnú prevádzkovú činnosť súvisiacu s predmetom podnikania a ktorá vplýva na schopnosť účtovnej jednotky generovať peňažné prostriedky a ekvivalenty peňažných prostriedkov v budúcnosti sú nasledovné :

Názov položky	2014-15	2013-14
Tržby za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	0	0
Tržby za tovar	0	0
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	280 395	53 475
Čistý obrat celkom	280 395	53 475

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

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

IČO 4 7 0 3 2 9 7 9

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 3 7 1 1 2 9 4

Názov položky	2014-15	2013-14
Náklady na poskytnuté služby, z toho:	44 788	30 215
<i>Náklady voči auditorovi, auditorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>5 380</i>	<i>3 500</i>
Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	5 380	3 500
Iné uist'ovacie auditorské služby	0	0
Súvisiace auditorské služby	0	0
Ostatné neauditorské služby	0	0
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	<i>39 408</i>	<i>26 715</i>
Právne a ekonomické poradenstvo	34 651	20 678
Nájomné	14	14
Poplatky za osobné návštevy	18	219
Ostatné	4 724	5 804
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	0	0
Odpis pohľadávok	0	0
Iné	0	0
Finančné náklady, z toho:	995	738
<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>995</i>	<i>738</i>
Bankové poplatky	477	358
Poistenie	518	380
Mimoriadne náklady:	0	0

IČO 4 7 0 3 2 9 7 9

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 3 7 1 1 2 9 4

J. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

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

Názov položky	2014-15			2013-14		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	232 584		100,00 %	24 649		100,00 %
teoretická daň		51 168	22,00 %		5 669	23,00 %
Daňovo neuznané náklady	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Výnosy nepodliehajúce dani	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Umorenie daňovej straty	0	0	0,00 %	-5	-1	0,00 %
Zmena sadzby dane	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Iné	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Spolu	232 584	51 168	22,00 %	24 644	5 668	23,00 %
Splatná daň z príjmov		51 168	22,00 %		5 668	23,00 %
Odložená daň z príjmov		0	0,00 %		0	0,00 %
Celková daň z príjmov		51 168	22,00 %		5 668	0,00 %

K. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH**1. Ostatné finančné povinnosti**

Nenastali žiadne ostatné finančné povinnosti, ktoré sa neuvádzajú v súvahe.

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

Členovia štatutárnych orgánov Spoločnosti nepoberali v sledovanom účtovnom období za ich činnosť spojenú s výkonom tejto funkcie žiadne príjmy.

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

Po 28. februári 2015 nenastali žiadne udalosti, ktoré majú významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva.

IČO 4 7 0 3 2 9 7 9

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 3 7 1 1 2 9 4

N. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

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

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav k 28.02.2014	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 28.02.2015
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	26 232	25 570	0	0	51 802
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	0
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	0	0	0	0	0
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	0	0	0	18 982	18 982
Neuhradená strata minulých rokov	-5	0	0	0	-5
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	18 982	181 416	0	-18 982	181 416
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0	0	0	0	0
Spolu	45 209	206 986	0	0	252 195

Základné imanie sa v priebehu účtovného obdobia od 1.3.2014 do 28.2.2015 navýšilo o nepeňažný vklad pohľadávok zo spoločnosti EOS KSI Slovensko, s.r.o.

IČO 4 7 0 3 2 9 7 9

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 3 7 1 1 2 9 4

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

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav k 28.02.2013	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 28.02.2014
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	9786	16446	0	0	26232
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	0
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	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	0	0	0	0	0
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	0	0	0	0	0
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	-5	-5
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobía	-5	18 982	0	5	18 982
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0	0	0	0	0
Spolu	9 781	35 428	0	0	45 209

Účtovný zisk za rok 2013 - 2014 bol vysporiadaný takto:

Názov položky	2013 - 14
Účtovný zisk	18 982

Rozdelenie účtovného zisku	2013-14
Prídel do zákonného rezervného fondu	0
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	0
Prídel do sociálneho fondu	0
Prídel na zvýšenie základného imania	0
Úhrada straty minulých období	0
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	18 982
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	0
Iné	0
Spolu	18 982