

Goodman Senec 2 Logistics (Slovakia) s.r.o.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3	6	8	5	8	8	5	4
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	2	6	3	6	6	9	3
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE

1. Založenie spoločnosti

Spoločnosť Goodman Senec 2 Logistics (Slovakia) s.r.o. (ďalej len Spoločnosť), bola založená 13 júna 2008 a do obchodného registra bola zapísaná 24. júna 2008 (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I v Bratislave, oddiel s.r.o., vložka 53052/B).

2. Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

– prenájom nehnuteľností bez poskytovania 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	0	0
Počet zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka, z toho:		
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 zvierky

Účtovná zvierka Spoločnosti k 31. decembru 2014 je zostavená ako riadna účtovná zvierka 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 zvierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná zvierka Spoločnosti k 31. decembru 2013, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti 28. Marca 2014.

7. Zverejnenie účtovnej zvierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná zvierka Spoločnosti k 31. decembru 2013 bola uložená do registra účtovných zvierok 31. marca 2014.

B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Konatelia	Jakub Pelikán Dominique Emile Prince Philippe Van der Beken Emanuel Luc Bernard Vander Stichele Ing. Jan Palek
-----------	--

Goodman Senec 2 Logistics (Slovakia) s.r.o.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3	6	8	5	8	8	5	4
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	2	6	3	6	6	9	3
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

C. INFORMÁCIE O SPOLOČNÍKOVCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Štruktúra spoločníkov k 31. decembru 2014 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
Gelf Investments (Lux) Sarl	3 881 643	85	85	85
Goodman Olivine Logistics (Lux) Sa	684 996	15	15	15
Spolu	4 566 639	100	100	100

Spoločník, akcionár	Dátum zmeny	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	f
Gelf Investments (Lux) Sarl	14.11.	3 711 643	85	85	85
Goodman Olivine Logistics (Lux) Sarl	14.11.	654 996	15	15	15
Spolu	x	4 366 639	100	100	100

D. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Spoločnosť sa zahrňuje do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti GELF FCP, Luxemburg. GELF FCP, Boulevard d'Avranches 28, 1160 Luxemburg pripravuje konsolidovanú účtovnú závierku skupiny. Tieto konsolidované účtovné závierky možno dostať priamo v sídle uvedených spoločností.

Spoločnosť je na základe § 22, ods. 8 zákona o účtovníctve oslobodená od povinnosti zostaviť konsolidovanú účtovnú závierku a konsolidovanú výročnú správu, pretože je spolu s dcérskymi spoločnosťami zahrnutá do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti na vyššom stupni v skupine v rámci Európskej únie. Túto konsolidovanú účtovnú závierku zostavuje spoločnosť GELF FCP so sídlom v Luxemburgu.

E. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH

(a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania jej činnosti v súlade so zákonom o účtovníctve platným v Slovenskej republike a nadvazujúcimi postupmi účtovania.

Účtovníctvo Spoločnosti vedie na základe dodržania časovej a vecnej súvislosti nákladov a výnosov. Za základ sa berú všetky náklady a výnosy, ktoré sa vzťahujú na účtovné obdobie bez ohľadu na dátum ich platenia.

Peňažné údaje v účtovnej závierke sú uvedené v celých EUR, pokiaľ nie je určené inak.

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

Zmeny metódy, dôvod zmeny a ich vplyv na vlastné imanie, hospodársky výsledok, celkovú výšku majetku a záväzkov sú podrobne popísané nižšie (v relevantných číslach).

(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.

Hodnota obstarávaného dlhodobého hmotného majetku, ktorý sa používa, sa zníži o opravnú položku vo výške zodpovedajúcej opotrebeniu.

Dlhodobý majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi. Vlastnými nákladmi sú všetky priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť a všetky nepriame náklady vzťahujúce sa na výrobu alebo inú činnosť.

Dlhodobý majetok nadobudnutý bezodplatne sa oceňuje reprodukčnou obstarávacou cenou, čo je cena, za ktorú by sa majetok obstaral v čase, keď sa o ňom účtuje.

Odpisovaný majetok nadobudnutý bezodplatne od iných osôb sa účtuje súvzťažne na účet Výnosy budúcich období s vplyvom na hospodársky výsledok počas odpisovania majetku. Neodpisovaný majetok nadobudnutý bezodplatne od iných osôb sa účtuje súvzťažne s vplyvom na hospodársky výsledok na účet Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti.

Dlhodobý majetok nadobudnutý bezodplatne od spoločníkov alebo členov, ktorým sa nezvyšuje základné imanie, sa účtuje bez vplyvu na výsledok hospodárenia priamo do vlastného imania na účet Ostatné kapitálové fondy.

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.

Dlhodobý majetok nadobudnutý zámenou sa oceňuje reálnou hodnotou. Rozdiel medzi reálnou hodnotou nadobudnutého dlhodobého majetku a účtovnou hodnotou majetku sa účtuje podľa charakteru tohto rozdielu na vecne príslušný nákladový účet, na ktorom sa účtuje úbytok majetku alebo na vecne príslušný výnosový účet, na ktorom sa účtuje dosiahnutie výnosu z tohto majetku.

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 %
Aktivované náklady na vývoj	5	lineárna	20
Softvér	4	lineárna	25
Oceniteľné 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 prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení dlhodobého majetku 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.

Goodman Senec 2 Logistics (Slovakia) s.r.o.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3	6	8	5	8	8	5	4
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	2	6	3	6	6	9	3
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

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	20	Rovnomerná	5
Samostatný hnutelný majetok <i>Stroje, prístroje a zariadenia</i>	8 - 12	Rovnomerná	8,3 – 12,5
<i>Dopravné prostriedky</i>	4 - 6	Rovnomerné	16 - 100
Drobný dlhodobý hmotný majetok		jednorázový	100

V prípade zníženia úžitkovej hodnoty dlhodobého majetku, ktorá bola zistená pri inventarizácii a je výrazne nižšia ako jeho ocenenie v účtovníctve po odpočítaní oprávok, je vytvorená opravná položka na úroveň jeho zistennej úžitkovej hodnoty.

(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 nevyžiteľné pohľadávky.

Ak je zostatková cena pohľadávky dlhšia ako jeden rok, vytvára sa opravná položka, ktorá predstavuje rozdiel medzi menovitou a súčasnou hodnotou pohľadávky. Súčasná hodnota pohľadávky sa počíta ako súčet súčinov budúcich peňažných príjmov a príslušných diskontných faktorov.

(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)

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

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

Goodman Senec 2 Logistics (Slovakia) s.r.o.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3	6	8	5	8	8	5	4
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	2	6	3	6	6	9	3
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

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

Súčasťou dohodnutých platieb je aj kúpna cena, za ktorú na konci dohodnutej doby finančného prenájmu prechádza vlastnícke právo k prenajatému majetku z prenajímateľa na nájomcu. Dohodnutá doba nájmu je najmenej 60 % doby odpisovania podľa daňových predpisov, minimálne však 3 roky. Platba nájomného je alokovaná medzi splátku istiny a finančné náklady, vypočítané metódou efektívnej úrokovej miery. Finančné náklady sa účtujú na ľarchu účtu 562 – Úroky.

(k) Cudzia mena

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

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

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

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene (okrem prijatých a poskytnutých preddavkov) sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, a účtujú sa s vplyvom na výsledok hospodárenia.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene prostredníctvom účtu vedeného v tejto cudzej mene sa prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu. 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.

(l) 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.

(m) Oprava chýb minulých období

Ak Spoločnosť zistí v bežnom období významnú chybu týkajúcu sa minulých účtovných období, opraví túto chybu na účtoch Nerozdelených zisk minulých rokov a Neuhradená strata minulých rokov, t.j. bez vplyvu na výsledok hospodárenia v bežnom účtovnom období. Opravy nevýznamných chýb minulých účtovných období sa účtujú v bežnom období na príslušný nákladový alebo výnosový účet.

F. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

1. Dlhodobý hmotný majetok

Prehľad o pohybe 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.

Goodman Senec 2 Logistics (Slovakia) s.r.o., Laurinská 18, 811 06 Bratislava

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 6 8 5 8 8 5 4

DIČ 2 0 2 2 6 3 6 6 9 3

Goodman Senec 2 Logistics (Slovakia) s.r.o.

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku

31.12.2014

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	2 019 551	20 261 753	31 944	0	0	0	0	0	22 313 248
Prírastky	0	0	0	0	0	0	101 282	0	101 282
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	2 019 551	20 261 753	31 944	0	0	0	101 282	0	22 414 530
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	5 373 175	1 331	0	0	0	0	0	5 374 506
Prírastky	0	1 015 665	5 324	0	0	0	0	0	1 020 989
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	6 388 840	6 655	0	0	0	0	0	6 395 495
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	2 019 551	14 888 578	30 613	0	0	0	0	0	16 938 742
Stav na konci účtovného obdobia	2 019 551	13 872 913	25 289	0	0	0	101 282	0	16 019 035

Goodman Senec 2 Logistics (Slovakia) s.r.o., Laurinská 18, 811 06 Bratislava

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 6 8 5 8 8 5 4

DIČ 2 0 2 2 6 3 6 6 9 3

Goodman Senec 2 Logistics (Slovakia) s.r.o.

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku

31.12.2013

Bežné účtovné obdobie

Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľsk é celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	2 019 551	20 261 753	0	0	0	0	0	0	22 281 304
Prírastky	0	0	31 944	0	0	0	0	0	31 944
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	2 019 551	20 261 753	31 944	0	0	0	0	0	22 313 248
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	4 358 889	0	0	0	0	0	0	4 358 889
Prírastky	0	1 014 286	1 331	0	0	0	0	0	1 015 617
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	5 373 175	1 331	0	0	0	0	0	5 374 506
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	2 019 551	15 902 864	0	0	0	0	0	0	17 922 415
Stav na konci účtovného obdobia	2 019 551	14 888 578	30 613	0	0	0	0	0	16 938 742

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3	6	8	5	8	8	5	4
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	2	6	3	6	6	9	3
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

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	0	159 133	0	0	159 133
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0	0	0
Pohľadávky spolu	0	159 133	0	0	159 133

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

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Pohľadávky po lehote splatnosti	159 133	365 013
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	681 375	257 960
Krátkodobé pohľadávky spolu	840 508	622 973

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3	6	8	5	8	8	5	4
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	2	6	3	6	6	9	3
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

3. Finančné účty

Informácie o finančných účtochokrem krátkodobého finančného majetku sú uvedené nižšie:

Názov položky	31. 12. 2014	31. 12. 2013
Pokladnica, ceniny	0	0
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	60 708	170 098
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	<u>60 708</u>	<u>170 098</u>

Účtami v bankách môže Spoločnosť voľne disponovať.

4. Časové rozlíšenie

Ide o tieto položky:

Opis položky časového rozlíšenia	31. 12. 2014	31. 12. 2013
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	<u>0</u>	<u>0</u>
	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	<u>43 421</u>	<u>15 014</u>
Poistenie	0	11 583
Ostatné	43 421	3 431
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	<u>0</u>	<u>0</u>
	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	<u>10 953</u>	<u>17 726</u>
Prevádzkové náklady	10 953	17 726
Nájomné	0	0
Ostatné	0	0
Spolu	<u>54 374</u>	<u>32 740</u>

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3	6	8	5	8	8	5	4
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	2	6	3	6	6	9	3
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

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

Prehľad pohybu vlastného imania v priebehu bežného a predchádzajúceho účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcich tabuľkách:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	4 366 639	200 000			4 566 639
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					0
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond					
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov					
Neuhradená strata minulých rokov	-4 223 624	-4		-161 225	-4 384 853
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-161 225	-217 214		161 225	-217 214
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491- Vlastné imanie fyzickej osoby					
Vlastné imanie spolu	-18 210	-17 218	0	0	-35 428

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3	6	8	5	8	8	5	4
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	2	6	3	6	6	9	3
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Názov položky	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	3 566 639	800 000			4 366 639
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	-3 319	3 319			0
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond					
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov					
Neuhradená strata minulých rokov	-3 558 292			-665 332	-4 223 624
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-665 332		161 225	665 332	-161 225
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491- Vlastné imanie fyzickej osoby					
Vlastné imanie spolu	-660 304	803 319	161 225	0	-18 210
Učtovná strata					-161 225
Vysporiadanie účtovnej straty					Bežné účtovné obdobie
Zo zákonného rezervného fondu					
Zo štatutárnych a ostatných fondov					
Z nerozdeleného zisku minulých rokov					
Úhrada straty spoločníkmi					
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov					-161 225
Spolu					-161 225

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3	6	8	5	8	8	5	4
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	2	6	3	6	6	9	3
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

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, z toho:	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy dlhodobé	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	14 454	56 101	14 454	0	56 101
Zákonné rezervy krátkodobé, z toho:					
Účtovná závierka a DPPO	1 100	1 100	1 100	0	1 100
Účtovné a manažérske služby	1 544	1 495	1 544	0	1 495
Strážne služby	0	6 768	0	0	6 768
Zimná údržba	0	3 000	0	0	3 000
Technická správa	3 650	0	3 650	0	0
Spotreba vody a plynu	7 400	5 297	7 400	0	5 297
Opravy a udržiavanie	700	0	700	0	0
Finančné služby	0	0	0	0	0
Právne služby	0	7 436	0	0	7 436
Dodávka elektriky	0	20 383	0	0	20 383
Čistenie	0	2 000	0	0	2 000
Popl. za infraštruktúru	0	2362	0	0	2 362
Ostatné služby	60	6 260	60	0	6 260
Ostatné rezervy krátkodobé, z toho:					
Rezervy spolu	14 454	56 101	14 454	0	56 101

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	16 593 977	17 449 260
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	16 593 977	17 449 260
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	0	0
Krátkodobé záväzky spolu	45 026	118 990
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	45 026	96 419
Záväzky po lehote splatnosti	0	22 571

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3	6	8	5	8	8	5	4
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	2	6	3	6	6	9	3
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

4. Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	31. 12. 2014	31. 12. 2013
<hr/>		
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:		
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:		
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	155 816	200 060
Prevádzkové náklady	17 756	24 414
Nájomné	138 060	175 646
Spolu	155 816	200 060

H. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH

1. Tržby za vlastné výkony a tovar

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

Oblasť odbytu	Nájomné	
	2014	2013
a	b	c
Slovenská republika	1 989 070	2 069 225
Spolu	1 989 070	2 069 225

2. Ostatné výnosy z hospodárskej, finančnej a mimoriadnej činnosti

Informácie o výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej, finančnej a mimoriadnej činnosti sú uvedené nižšie:

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3	6	8	5	8	8	5	4
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	2	6	3	6	6	9	3
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	0	0
Dlhodobý majetok vytvorený vlastnou činnosťou		
Obstaranie zásob vlastnou dopravou		
Ostatné aktívacie		
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	876 154	786 097
Predaj materiálu		
Prebytky na majetku zistené pri inventarizácii		
Výnosy z predaja dlhodobého hmotného a nehmotného majetku		
Výnosy z dotácií		
Penále	0	976
Ostatné	876 154	785 121
Finančné výnosy, z toho:	0	26
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>		0
Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		0
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	0	26
Výnosové úroky	0	26
Mimoriadne výnosy, z toho:		
Výnosy z predaja podniku alebo jeho časti		
Ostatné služby		

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3	6	8	5	8	8	5	4
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	2	6	3	6	6	9	3
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

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	1 989 070	2 069 225
Tržby za tovar	0	0
Tržby za refakturácie	876 154	786 097
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	0	0
Čistý obrat celkom	2 865 224	2 855 322

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3	6	8	5	8	8	5	4
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	2	6	3	6	6	9	3
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

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:

Názov položky	2014	2013
Náklady na poskytnuté služby, z toho:	151 997	158 550
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>		
Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	0	0
Iné uisťovacie audítorské služby	0	0
Súvisiace audítorské služby	0	0
Daňové poradenstvo	0	0
Ostatné neaudítorské služby-účtovné	0	0
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	<i>151 997</i>	<i>158 550</i>
Opravy a udržiavanie	10 423	12 610
Ocenenie nehnuteľností	5 715	5 200
Manažérske a účtovné služby	13 416	28 437
Právne služby	9 750	3 519
Property manažment	19 115	14 078
Finančné účty a poradenstvo	93 578	94 379
Ostatné	-	327
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	1 931 901	1 897 660
Spotreba materiálu	7 935	4 018
Zostatková cena predaného dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	0	0
Dane a poplatky	0	1 390
Odpisy a opravné položky k DHM a DNM	1 020 989	1 015 617
Ostatné-refakturácie	902 977	876 635
Finančné náklady, z toho:	836 527	960 363
<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>836 527</i>	<i>960 363</i>
Nákladové úroky	833 716	957 388
Ostatné náklad na finančnú činnosť	2 811	2 975
Mimoriadne náklady, z toho:	0	0

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3	6	8	5	8	8	5	4
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	2	6	3	6	6	9	3
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

J. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

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

Názov položky	2014			2013		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	-214 334	x	x	-161 225	x	x
teoretická daň	x	-47 153	22,00 %	x	-37 082	23,00 %
Daňovo neuznané náklady	1 180 302	0	0,00 %	1 557	0	0,00 %
Výnosy nepodliehajúce dani	1 019 486	0	0,00 %	976	0	0,00 %
Umorenie daňovej straty	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Spolu	-53 518			-160 644		23,00 %
Splatná daň z príjmov	x	2 880		x		
Odložená daň z príjmov	x			x		
Celková daň z príjmov		2 880			0	0,00 %

K. SKUTOČNOSTI, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA, DO DŇA JEJ ZOSTAVENIA

Po 31. decembri 2014 nenastali také udalosti, ktoré by si vyžadovali zverejnenie alebo vykázanie v účtovnej závierke za rok 2014.