INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE

a) Obchodné meno a sídlo spoločnosti

Obchodné meno: TREI Real Estate Bánovce s. r. o.

Sídlo: Vysoká 2/B, 81106 Bratislava

založená dňa	18.4.2011
zapísaná do obchodného registra dňa	12.5.2011

b) Hlavné činnosti spoločnosti

- kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) alebo iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod)
- sprostredkovateľská činnosť v oblasti služieb spojených so správou a prevádzkou nehnuteľností
- správa a údržba bytového a nebytového fondu v rozsahu voľných živností
- prenájom nehnuteľností spojený s poskytovaním iných než základných služieb spojených s prenájmom
- sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu
- administratívne služby
- organizovanie kultúrnych a iných spoločenských podujatí
- reklamné a marketingové služby

c) Priemerný počet zamestnancov

Spoločnosť nemá zamestnancov.

d) Údaje o neobmedzenom ručení

Spoločnosť nemá neobmedzené ručenie.

e) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

riadna podľa § 17 ods. 6 Zákona 431/2002 Z. z. o účtovníctve za obdobie 2014.
~~**mimoriadna** v súlade s § 16-17 Zákona 431/2002 Z. z. o účtovníctve za obdobie .....~~

f) Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka spoločnosti k 31.12.2013 , za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená dňa 27.5.2014.

C. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

účtovná jednotka je súčasťou konsolidovaného celku **áno – ~~nie~~**

a) Informácie o konsolidujúcej účtovnej jednotke, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za všetky skupiny účtovných jednotiek konsolidovaného celku, pre ktorú je účtovná jednotka konsolidovanou účtovnou jednotkou
Obchodné meno: Tengelmann Warenhandels KG in Mülheim an der Ruhr
Sídlo: Wissollstr. 5 – 43, 45478 Mülheim an der Ruhr

b) Informácie o konsolidujúcej účtovnej jednotke, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za tú skupinu účtovných jednotiek konsolidovaného celku, ktorého súčasťou je aj účtovná jednotka.
Obchodné meno: Tengelmann Warenhandels KG in Mülheim an der Ruhr
Sídlo: Wissollstr. 5 – 43, 45478 Mülheim an der Ruhr

c) Informácie o konsolidujúcej účtovnej jednotke, v ktorej sú prístupné konsolidované účtovné závierky
Obchodné meno: Tengelmann Warenhandels KG in Mülheim an der Ruhr
Sídlo: Wissollstr. 5 – 43, 45478 Mülheim an der Ruhr

d) Údaj, či je materská účtovná jednotka oslobodená od povinnosti zostaviť konsolidovanú účtovnú závierku a konsolidovanú výročnú správu podľa § 22 zákona
1. pri oslobodení podľa § 22 ods. 8 zákona
Obchodné meno:
Sídlo MÚJ:
2. pri oslobodení podľa § 22 ods. 12 zákona
Obchodné meno:
Sídla DÚJ:

D. ĎALŠIE INFORMÁCIE O

a) použitých účtovných zásadách a účtovných metódach,
b) údajoch vykázaných na strane aktív súvahy,
c) údajoch vykázaných na strane pasív súvahy,
d) výnosoch,
e) nákladoch,
f) daniach z príjmov,
g) údajoch na podsúvahových účtoch,
h) iných aktívach a iných pasívach,
i) spriaznených osobách,
j) skutočnostiach, ktoré nastali medzi dňom, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a dňom jej zostavenia,
k) prehľade zmien vlastného imania,
l) prehľade peňažných tokov.
sú spísané na ďalších stranách v bodoch E až T.

E. POUŽITÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A ÚČTOVNÉ METÓDY

a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky
Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania spoločnosti **áno – ~~nie~~**
b) Informácie o zmenách účtovných zásad a účtovných metód
Bezo zmeny.

c) spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov v členení na:
1. DLHODOBÝ NEHMOTNÝ MAJETOK
Obstaraný kúpou je oceňovaný **obstarávacou cenou**, ktorá zahrňuje cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním.
2. DLHODOBÝ HMOTNÝ MAJETOK
Obstaraný kúpou je oceňovaný **obstarávacou cenou**, ktorá zahrňuje cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním.

3. ZÁSOBY
Účtovná jednotka neobstarávala ani neúčtovala v období 2014 o zásobách.
4. POHĽADÁVKY
Pohľadávky sa pri ich vzniku oceňujú menovitou hodnotou. Postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou.
5. PEŇAŽNÉ PROSTRIEDKY A CENINY
Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou.
6. NÁKLADY BUDÚCICH OBDOBÍ A PRÍJMY BUDÚCICH OBDOBÍ
Náklady budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.
7. 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.
8. ZÁVÄZKY
Záväzky sa pri ich vzniku 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.
9. DERIVÁTY
Deriváty sa oceňujú reálnou hodnotou.
10. MAJETOK A ZÁVÄZKY ZABEZPEČENÉ DERIVÁTMI
Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi sa oceňujú reálnou hodnotou.
11. CUDZIA MENA
Majetok a záväzky evidované v cudzej mene sa prepočítavajú na slovenskú menu kurzom ECB alebo NBS ku dňu, ktorý predchádza deň uskutočnenia účtovného prípadu a v účtovnej závierke platným ku dňu, ku ktorému sa zostavuje. Účtujú sa s vplyvom na výsledok hospodárenia.

d) Tvorba odpisového plánu pre dlhodobý majetok

Účtovná jednotka odpisuje DHM s ohľadom na opotrebovanie zodpovedajúce bežným podmienkam jeho používania.
Účtovná jednotka tvorí odpisový plán dlhodobého hmotného majetku v súlade s daňovými odpismi
Účtovná jednotka odpisuje dlhodobý nehmotný majetok – vecné bremeno s ohľadom na dobu použitia nehnuteľnosti, ku ktorej sa vzťahuje.
Účtovná jednotka tvorí odpisový plán dlhodobého nehmotného majetku v súlade s daňovými odpismi
Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Druh majetku	Predpokladaná doba používania	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba
Budova	20 rokov	rovnomerne	1/20
Parkovacia betónová plocha	20 rokov	rovnomerne	1/20
Reklamný pilier	6 rokov	rovnomerne	1/6
Vecné bremeno	19 rokov	rovnomerne	1/19

e) Dotácie poskytnuté na obstaranie majetku
---

f) Oprava významných chýb minulých účtovných období účtovanej v bežnom účtovnom období s uvedením sumy vplyvu na nerozdelený zisk minulých rokov alebo na neuhradenú stratu minulých rokov
Súčasne môže účtovná jednotka uviesť aj informácie o oprave nevýznamných chýb minulých účtovných období účtovanej v bežnom účtovnom období s uvedením sumy vplyvu na výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia.

F. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

Informácie k časti F. písm. a) o dlhodobom nehmotnom majetku

Tabuľka č. 1

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia			305 000					305 000
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia			305 000					305 000
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia			6 602					6 602
Prírastky			15 844					15 844
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia			22 446					22 446
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia			298 398					298 398
Stav na konci účtovného obdobia			282 554					282 554

Tabuľka č. 2

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu

a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia			**0**					**0**
Prírastky			305 000					305 000
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia			**305 000**					**305 000**
Oprávky			**305 000**					**305 000**
Stav na začiatku účtovného obdobia			**0**					**0**
Prírastky			6 602					6 602
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia			**6 602**					**6 602**
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia			**0**					**0**
Stav na konci účtovného obdobia			**298 398**					**298 398**

Informácie k časti F. písm. c) o dlhodobom nehmotnom majetku

Informácie k časti F. písm. a) o dlhodobom hmotnom majetku

Tabuľka č. 1

Dlhodobý hmotný majetok		Bežné účtovné obdobie							
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľ ské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstaráva ný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									

Stav na začiatku účtovného obdobia	**1 329 722**	**3 015 813**							**4 345 535**
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	**1 329 722**	**3 015 813**							**4 345 535**
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		**179 705**							**179 705**
Prírastky		154 033							154 033
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia		**333 738**							**333 738**
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	**1 329 722**	**2 836 108**							**4 165 830**
Stav na konci účtovného obdobia	**1 329 722**	**2 682 075**							**4 011 797**

Tabuľka č. 2

Dlhodobý hmotný majetok		**Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie**							
	Pozemky	**Stavby**	**Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí**	**Pestovateľ ské celky trvalých porastov**	**Základné stádo a ťažné zvieratá**	**Ostatný DHM**	**Obstaráva ný DHM**	**Poskytnuté preddavky na DHM**	**Spolu**
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	**1 329 722**	**3 015 813**					**305 000**		**4 605 535**
Prírastky									
Úbytky							305 000		305 000
Presuny									

Stav na konci účtovného obdobia	**1 329 722**	**3 015 813**					0		**4 345 535**
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		**25 672**							**25 672**
Prírastky		154 033							154 033
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia		**179 705**							**179 705**
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	**1 329 722**	**2 990 141**					**305 000**		**4 624 863**
Stav na konci účtovného obdobia	**1 329 722**	**2 836 108**					**0**		**4 165 830**

Informácie k časti F. písm. c) o dlhodobom hmotnom majetku

Informácie k časti F. písm. b) o spôsob a výške poistenia dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku:
Budova je poistená na sumu 3 090 000€

Informácie k časti F. písm. d) o dlhodobom majetku, pri ktorom vlastnícke právo nadobudol veriteľ zmluvou o zabezpečovacom prevode práva, ale ktorý užíva účtovná jednotka na základe zmluvy o výpožičke:

Informácie k časti F. písm. e) o nadobudnutom dlhodobom nehnuteľnom majetku alebo prevedenom dlhodobom nehnuteľnom majetku, pri ktorom nebolo vlastnícke právo zapísané vkladom do katastra nehnuteľností do dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, pričom účtovná jednotka tento majetok užíva:

Informácie k časti F. písm. f) o majetku, ktorým je goodwill a o spôsobe výpočtu jeho hodnoty:

Informácie k časti F. písm. g) Údaje, ktoré sa účtujú na účte 097 – Opravná položka k nadobudnutému majetku:

Informácie k časti F. písm. h) o výskumnej a vývojovej činnosti účtovnej jednotky za bežné účtovné obdobie a to v členení na:

Informácie k časti F. písm. i) o štruktúre dlhodobého finančného majetku
---

Informácie k časti F. písm. j) o dlhodobom finančnom majetku

Tabuľka č. 1
Tabuľka č. 2

Informácie k časti F. písm. m) o dlhodobom finančnom majetku

Informácie k časti F. písm. j) a l) o dlhových CP držaných do splatnosti
---

Informácie k časti F. písm. j) a l) o poskytnutých dlhodobých pôžičkách
---

Informácie k časti F. písm. k) o opravných položkách podľa zložiek dlhodobého finančného majetku v členení podľa jednotlivých položiek súvahy, pričom sa uvádza stav opravných položiek na začiatku bežného účtovného obdobia, zmeny počas bežného účtovného obdobia a stav na konci bežného účtovného obdobia:

Informácie k časti F. písm. n) o ocenení dlhodobého finančného majetku ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka reálnou hodnotou alebo metódou vlastného imania, pričom sa uvádza vplyv takéhoto ocenenia na výsledok hospodárenia a na výšku vlastného imania:

Informácie k časti F. písm. o) o opravných položkách k zásobám

Tabuľka č. 1
Tabuľka č. 2

Informácie k časti F. písm. p) o zásobách, na ktoré je zriadené záložné právo
---

Informácie k časti F. písm. q) o zákazkovej výrobe a o zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj

Tabuľka č. 1
Tabuľka č. 2
Tabuľka č. 3
Tabuľka č. 4

Informácie k časti F. písm. r) o vývoji opravnej položky k pohľadávkam
---

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

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky	62 256		62 256
Dlhodobé pohľadávky spolu	**62 256**		**62 256**
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie			
Iné pohľadávky			
Krátkodobé pohľadávky spolu			

Informácie k časti F. písm. t) a u) o pohľadávkach zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

---

Informácie k časti F. písm. v) o odloženej daňovej pohľadávke

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:		
odpočítateľné		
zdaniteľné		
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		
odpočítateľné		
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	**62 256**	**77 601**
Možnosť previesť nevyužité daňové odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	**22**	**22**

Odložená daňová pohľadávka	**62 256**	**77 601**
Uplatnená daňová pohľadávka		
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok		
Zmena odloženého daňového záväzku		
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania		

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

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Pokladnica, ceniny		
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	1 261 359	1 234 226
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	**1 261 359**	**1 234 226**

Tabuľka č. 2

Informácie k časti F. písm. x) o vývoji opravnej položky ku krátkodobému finančnému majetku

---

Informácie k časti F. písm. y) o krátkodobom finančnom majetku, na ktorý bolo zriadené záložné právo

---

Informácie k časti F. písm. za) o ocenení krátkodobého finančného majetku, ku dňu ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka reálnou hodnotou

---

Informácie k časti F. písm. zb) o vlastných akciách:

Informácie k časti F. písm. zc) o významných položkách časového rozlíšenia na strane aktív

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:		
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:		
Informačné tabule – do 15.2.2014	690	970
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:		

Informácie k časti F. písm. zd) o majetku prenajatom formou finančného prenájmu

---

G. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY

Informácie k časti G. písm. a) o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

Tabuľka č. 1
Tabuľka č. 2

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	- 184 195
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	- 184 195
Iné	
Spolu	- **184 195**

Informácie k časti G. písm. b) o rezervách

Tabuľka č. 1

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:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	**92 224**	**2 700**	**18 510**		**76 414**
Plyn 2013	3 000		3 000		0
Právne služby 2013/ refinancovanie	6 000		6 000		0
Právne služby 12/13	2 000		2 000		0
Údržba požiarneho systému v 2013	310		310		0
Účtovná závierka	700	700	700		700
Spracovanie daňového priznania KPMG	3 000	2 000	3 000		2 000
Audit	3 500		3 500		0
Časť zmluvnej pokuty, ktorá bude vrátená QUEEN po splnení podm.	73 714				73 714

Tabuľka č. 2

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce 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:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	**318 671**	**92 224**	**318 671**		**92 224**
Plyn 2013		3 000			3 000
Právne služby 2013/ refinancovanie		6 000			6 000
Právne služby 12/13		2 000			2 000
Údržba požiarneho systému v 2013		310			310
Účtovná závierka	1 200	700	1 200		700
Spracovanie daňového priznania KPMG	3 000	3 000	3 000		3 000
Audit	2 800	3 500	2 800		3 500
Časť zmluvnej pokuty, ktorá bude vrátená QUEEN po splnení podm.		73 714			73 714
Vodné, stočné	1 000		1 000		
elektrina	4 000		4 000		

Honorár z nájmu	1 671		1 671		
Vecné bremeno	305 000		305 000		

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	**1 488 185**	**1 432 735**
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	1 488 185	1 432 735
Krátkodobé záväzky spolu	**54 394**	**3 021 293**
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	54 394	3 021 293
Záväzky po lehote splatnosti		

Informácie k časti G. písm. f) o odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom záväzku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:		
odpočítateľné		
zdaniteľné		
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		
odpočítateľné		
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	**62 256**	**77 601**
Možnosť previesť nevyužité daňové odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	**22**	**22**
Odložená daňová pohľadávka	**62 256**	**77 601**
Uplatnená daňová pohľadávka		
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok		
Zmena odloženého daňového záväzku		
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania		

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

---

Informácie k časti G. písm. h) o vydaných dlhopisoch

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

Tabuľka č. 1

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
Dlhodobé bankové úvery						
Slovenská sporiteľňa, a.s.	eur	3,73 %	31.3.2019		2 847 500	0
Krátkodobé bankové úvery						

Tabuľka č. 2

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
Dlhodobé pôžičky						
Požičky vrámci skupiny	eur	5	Zmluvou neurčený, na požiadanie		1 240 000	1 240 000
Krátkodobé pôžičky						
Požičky vrámci skupiny	eur	5	Zmluvou neurčený, na požiadanie		0	2 960 000
Krátkodobé finančné výpomoci						

Informácie k časti G. písm. k) o významných položkách derivátov za bežné účtovné obdobie

Tabuľka č. 1

Názov položky	Účtovná hodnota		Dohodnutá cena podkladového nástroja
	pohľadávky	záväzku	
a	b	c	d
Deriváty určené na obchodovanie, z toho:			
Zabezpečovacie deriváty, z toho:		87 355	

Tabuľka č. 2

Názov položky	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
	Zmena reálnej hodnoty (+/-) s vplyvom na		Zmena reálnej hodnoty (+/-) s vplyvom na	
	výsledok hospodárenia	vlastné imanie	výsledok hospodárenia	vlastné imanie
a	b	c	d	e
Deriváty určené na obchodovanie, z toho:				
Zabezpečovacie deriváty, z toho:				
Zabezpečovací derivát - SLSP		- 87 355		

Informácie k časti G. písm. l) o položkách zabezpečených derivátmi

Zabezpečovaná položka	Reálna hodnota	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Majetok vykázaný v súvahe		
Záväzok vykázaný v súvahe	2 847 500	

Zmluvy, ktoré sa neúčtujú na súvahových účtoch		
Očakávané budúce obchody dosiaľ zmluvne nezabezpečené		
Spolu	**2 847 500**	

Informácie k časti G. písm. m) o majetku prenajatom formou finančného prenájmu

---

H. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH

Informácie k časti H. písm. a) o sume tržieb za vlastné výkony a tovar s uvedením ich opisu a hodnoty tržieb podľa jednotlivých typov výrobkov a služieb účtovnej jednotky a hlavných oblastí odbytu:

Informácie k časti H. písm. b) o zmene stavu vnútroorganizačných zásob

---

Informácie k časti H. písm. c) o opise a sume významných položiek výnosov pri aktivácii nákladov:

Informácie k časti H. písm. d) o opise a sume ostatných významných položiek výnosov z hospodárskej činnosti:

Informácie k časti H. písm. e) o opise a sume významných položiek finančných výnosov a celkovej sume kurzových ziskov; osobitne sa uvádza hodnota kurzových ziskov účtovaná ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Informácie k časti H. písm. f) o sume položiek výnosov, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt týkajúcich sa bežného účtovného obdobia a ich opis a suma položiek výnosov, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt týkajúcich sa predchádzajúcich účtovných období a ich opis:

Informácie k časti H. písm. g) o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	509 720	458 404
Tržby za tovar		
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	750	4 907
Čistý obrat celkom	**510 470**	**463 311**

I. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH VOČI AUDÍTOROVI, AUDÍTORSKEJ SPOLOČNOSTI

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	**2 000**	**5 820**
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky		2 820
iné uisťovacie audítorské služby		
súvisiace audítorské služby		
daňové poradenstvo	2 000	3 000
ostatné neaudítorské služby		

J. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

Informácie k časti J. písm. a) až e) o daniach z príjmov

Informácie k časti J. písm. f) a g) o daniach z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	7 973	x	x	-234 615	x	x
teoretická daň	x			X		
Daňovo neuznané náklady	17 464			208 108		
Výnosy nepodliehajúce dani	-1 317			-68 800		
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty	-24 120					
Zmena sadzby dane						
Iné						
Spolu	0			- 95 307		
Splatná daň z príjmov	x	1 123	min. daň	x		
Odložená daň z príjmov	x	1 919		x		
Celková daň z príjmov	x	3 042		x		

Pozn.: Daň z príjmov vo vyššie uvedenej tabuľke je v hodnote, zhodnej a účtovnými výkazmi k 31.12.2014. Dodatočne však po uzavretí účtovných kníh, bola v riadnom daňovom priznaní upravená na hodnotu 2 880 €, v zmysle § 49b Zákona č.595/2003 Z.z. o dani z príjmov. Rozdiel je doúčtovaný ako účtovný prípad roku 2015.

K. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

Informácie k časti K. o podsúvahových položkách

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Prenajatý majetok		
Majetok v nájme (operatívny prenájom)		
Majetok prijatý do úschovy		
Pohľadávky z derivátov		
Záväzky z opcií derivátov	2 847 500	
Odpísané pohľadávky		
Pohľadávky z leasingu		
Záväzky z leasingu		
Iné položky		

L. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

Informácie k časti L. písm. a) o podmienených záväzkoch

Tabuľka č. 1
Tabuľka č. 2

Informácie k časti L. písm. b) o opise a hodnote podmienených záväzkov voči spriazneným osobám (spriaznené osoby sú - napr. majetkovo prepojené osoby, personálne prepojené osoby, vedúci zamestnanci a ich blízke osoby, významní veritelia, významní obchodní partneri):

Informácie k časti L. písm. c) o podmienenom majetku

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

N. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH MEDZI ÚČTOVNOU JEDNOTKOU A SPRIAZNENÝMI OSOBAMI

Tabuľka č. 1

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d
Telgelmann Belgium Financial Services	Pôžička	1 240 000	4 200 000

	Úrok	115 685	231 000
TREI Real Estate Czech Republic	Manažérske služby	20 119	57 497
KIK Textil	Prenájom/energie	90 245	86 678

Tabuľka č. 2

O. 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 majúce významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva.

P. INFORMÁCIE O ZMENÁCH VLASTNÉHO IMANIA

Bežné účtovné obdobie:

Stav vlastného imania na začiatku účtovného obdobia:	**1 226 840**
Zvýšenie alebo zníženie vlastného imania počas účtovného obdobia:	**- 95 850**
Stav vlastného imania na konci účtovného obdobia:	**1 130 990**
Dôvody zmien vlastného imania v členení:	x
a) základné imanie zapísané do obchodného registra (účet 411):	
b) základné imanie nezapísané do obchodného registra (účet 419):	
c) emisné ážio (účet 412):	
d) zákonné rezervné fondy (účet 417, 418, 421, 422):	
e) ostatné kapitálové fondy (účet 413):	
f) oceňovacie rozdiely nezahrnuté do výsledku hospodárenia (účet 414, 415, 416):	-87 355
g) ostatné fondy tvorené zo zisku (účet 423, 427):	
h) nerozdelený zisk minulých rokov (účet 428):	
i) neuhradená strata minulých rokov (účet 429):	-197 621
j) účtovný zisk alebo účtovná strata (účet 431):	189 126
k) vyplatené dividendy:	
l) ďalšie zmeny vlastného imania:	
m) zmeny účtované na účte fyzickej osoby (účet 491):	

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie:

Stav vlastného imania na začiatku účtovného obdobia:	**1 411 035**
Zvýšenie alebo zníženie vlastného imania počas účtovného obdobia:	**-184 195**
Stav vlastného imania na konci účtovného obdobia:	**1 226 840**
Dôvody zmien vlastného imania v členení:	x
a) základné imanie zapísané do obchodného registra (účet 411):	
b) základné imanie nezapísané do obchodného registra (účet 419):	
c) emisné ážio (účet 412):	
d) zákonné rezervné fondy (účet 417, 418, 421, 422):	
e) ostatné kapitálové fondy (účet 413):	
f) oceňovacie rozdiely nezahrnuté do výsledku hospodárenia (účet 414, 415, 416):	
g) ostatné fondy tvorené zo zisku (účet 423, 427):	
h) nerozdelený zisk minulých rokov (účet 428):	
i) neuhradená strata minulých rokov (účet 429):	-71 086
j) účtovný zisk alebo účtovná strata (účet 431):	-113 109
k) vyplatené dividendy:	
l) ďalšie zmeny vlastného imania:	
m) zmeny účtované na účte fyzickej osoby (účet 491):	

R. PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Informácie k časti S. o prehľade peňažných tokov pri použití priamej metódy

---

Informácie k časti T. o prehľade peňažných tokov pri použití nepriamej metódy

---

Vysvetlivky:

1. Daňové identifikačné číslo sa vyplňuje, ak ho má účtovná jednotka pridelené.
2. Identifikačné číslo organizácie (IČO) sa vyplňuje podľa Registra organizácií vedeného Štatistickým úradom Slovenskej republiky.
3. Kód SK NACE sa vypĺňa podľa vyhlášky Štatistického úradu Slovenskej republiky č. 306/2007 Z. z., ktorou sa vydáva Štatistická klasifikácia ekonomických činností.
4. Údaje, ktorými sú číslo telefónu, číslo faxu, e-mailová adresa, podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva a podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky, sú dobrovoľne vypĺňanými údajmi.
5. V bodoch č. 2, 4 a 6 sa prvotným ocenením majetku rozumie jeho ocenenie podľa § 25 zákona.
6. V bodoch č. 8, 23, 27, 28 a 29 sa obsahová náplň tabuliek a počet riadkov v nich uvádzajú podľa potrieb účtovnej jednotky.

Použité skratky:

CP - cenný papier

č. - číslo

DFM – dlhodobý finančný majetok

DHM – dlhodobý hmotný majetok

DIČ – daňové identifikačné číslo

DNM – dlhodobý nehmotný majetok

DÚJ – dcérska účtovná jednotka

IČO – identifikačné číslo organizácie

kons. – konsolidovaný

MÚJ – materská účtovná jednotka

OP – opravná položka

p. a. – per annum

PSČ – poštové smerovacie číslo

ÚJ – účtovná jednotka

VI – vlastné imanie

ZI – základné imanie