

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

Spoločnosť ORCO Slovakia, s.r.o. (ďalej len Spoločnosť), bola založená 16. augusta 2004 a do obchodného registra bola zapísaná 15. Novembra 2004 (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I v Bratislave, oddiel s.r.o., vložka 33783/B).

2. Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

- prenájom nehnuteľností, bytov a nebytových priestorov bez poskytovania iných než základných služieb spojených s prenájomom
- kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) alebo na účely jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod)
- reklamná a propagačná činnosť
- sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu v rozsahu voľnej živnosti
- vedenie účtovníctva
- obstarávateľská činnosť spojená so správou a údržbou nehnuteľností
- sprostredkovanie kúpy, predaja a prenájmu nehnuteľností (realitná činnosť)
- administratívne práce

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	1
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	0	1
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 31. decembru 2014 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve za účtovné obdobie od 1. januára 2014 do 31. decembra 2014.

6. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2013, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti 30. júna 2014.

7. Schválenie audítora

Spoločnosť nemala a nemá povinnosť vykonať štatutárny audit.

B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Konatelia	Aleš Vobruba Nicolas Tommasini Jean Francois Ott
-----------	--

C. INFORMÁCIE O SPOLOČNÍKOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Jediným spoločníkom spoločnosti je ORCO PROPERTY GROUP S.A. . 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
ORCO PROPERTY GROUP S.A.	6 639	100	100	-
Spolu	6 639	100	100	-

D. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Spoločnosť sa zahŕňa do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti ORCO PROPERTY GROUP S.A., rue de la Vallée 42, Luxembursko L-2661.

ORCO PROPERTY GROUP S.A. zostavuje svoju konsolidovanú účtovnú závierku podľa IFRS v znení prijatom Európskou úniou. Do tejto konsolidovanej účtovnej závierky sa zahŕňa Spoločnosť a všetky jej dcérske spoločnosti.

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

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu, že Spoločnosť bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti (going concern).

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

V účtovnom období 2014 Spoločnosť nevykonala žiadne opravy významných chýb minulých účtovných období.

(b) Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.).

Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého hmotného majetku nie sú úroky z cudzích zdrojov ani realizované kurzové rozdiely, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do používania.

Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého nehmotného majetku nie sú úroky z cudzích zdrojov, ktoré vznikli do momentu zaradenia dlhodobého nehmotného majetku do používania.

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

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 obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) je 2 400 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania.

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 obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) je 1 700 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Pozemky sa neodpisujú. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Druh majetku	Účtovné odpisy			Daňové odpisy		
	Doba odpisovania	Sadzba odpisov	Odpisová metóda	Doba odpisovania	Sadzba odpisov	Odpisová metóda
Nehmotný majetok	36 mes.	1/36	rovnomerná	36 mes.	1/36	rovnomerná
Osobný automobil - leasing	36 mes.	1/36	rovnomerná	36 mes.	1/36	rovnomerná
Hmotný majetok nad 1.700 Eur	36 mes.	1/36	rovnomerná	4 roky	1/4	rovnomerná
Hmotný majetok 166-1.700 Eur	36 mes.	1/36	rovnomerná	36 mes.	1/36	rovnomerná

(c) Zásoby

Zásoby sa oceňujú nižšou z nasledujúcich hodnôt: obstarávacou cenou (nakupované zásoby) alebo vlastnými nákladmi (zásoby vytvorené vlastnou činnosťou) alebo čistou realizačnou hodnotou.

Obstarávací cena zahŕňa cenu zásob a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie, skonto a pod.). Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou obstarávacej ceny. Nakupované zásoby sa oceňujú váženým aritmetickým priemerom z obstarávacích cien.

Vlastné náklady zahŕňajú priame náklady (priamy materiál, priame mzdy a ostatné priame náklady) a časť nepriamych nákladov bezprostredne súvisiacich s vytvorením zásob vlastnou činnosťou (výrobná réžia). Výrobná réžia sa do vlastných nákladov zahŕňa v závislosti od stupňa rozpracovanosti týchto zásob. Správna réžia a odbytové náklady nie sú súčasťou vlastných nákladov. Súčasťou vlastných nákladov nie sú úroky z cudzích zdrojov.

Čistá realizačná hodnota je predpokladaná predajná cena znížená o predpokladané náklady na ich dokončenie a o predpokladané náklady súvisiace s ich predajom.

Zníženie hodnoty zásob sa zohľadňuje vytvorením opravnej položky.

(d) Pohľadávky

Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú ich nominálnou hodnotou.

Zníženie ich hodnoty sa vyjadruje opravnou položkou.

(e) Peňažné prostriedky a ceniny

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

(f) 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.

(g) Rezervy

Rezervy sú ocenené vo výške dostupných podkladov k 31. decembru bežného obdobia.

(h) 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.

(i) 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.

(j) 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.

(k) Cudzí 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 zázvierka, 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 zázvierka, 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.

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

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2013 do 31. decembra 2013 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2012 do 31. decembra 2012:

ORCO Slovakia, s.r.o.								
Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku								
31.12.2014								
Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							Spolu
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Ocenenie práv	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	8 818	0	0	0	0	0	8 818
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	8 818	0	0	0	0	0	8 818
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Oprávkový								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	8 818	0	0	0	0	0	8 818
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	8 818	0	0	0	0	0	8 818
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0

ORCO Slovakia, s.r.o.
Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku
31.12.2013

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							Spolu
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	8 818	0	0	0	0	0	8 818
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	8 818	0	0	0	0	0	8 818
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	8 818	0	0	0	0	0	8 818
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	8 818	0	0	0	0	0	8 818
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0

ORCO Slovakia, s.r.o.
Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku
31.12.2014

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								Spolu
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	62 068	0	0	0	0	0	62 068
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	52 619	0	0	0	0	0	52 619
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	9 449	0	0	0	0	0	9 449
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	61 909	0	0	0	0	0	61 909
Prírastky	0	0	127	0	0	0	0	0	127
Úbytky	0	0	52 619	0	0	0	0	0	52 619
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	9 417	0	0	0	0	0	9 417
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
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	159	0	0	0	0	0	159
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	32	0	0	0	0	0	32

ORCO Slovakia, s.r.o.
Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku
31.12.2013

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								Spolu
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	94 342	0	0	0	0	0	94 342
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	32 274	0	0	0	0	0	32 274
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	62 068	0	0	0	0	0	62 068
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	94 109	0	0	0	0	0	94 109
Prírastky	0	0	127	0	0	0	0	0	127
Úbytky	0	0	32 327	0	0	0	0	0	32 327
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	61 909	0	0	0	0	0	61 909
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
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	233	0	0	0	0	0	233
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	159	0	0	0	0	0	159

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

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	0
Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	0

Prehľad o nákladoch na výskum a vývoj:

	2014	2013
Náklady na výskum	0	0
Náklady na vývoj, neaktivované	0	0
Náklady na vývoj, aktivované	0	0
Spolu	0	0

2. Dlhodobý finančný majetok

Spoločnosť nemá dlhodobý finančný majetok

3. Zásoby

Netýka sa spoločnosti. Spoločnosť v bežnom ani v predchádzajúcom období nemala zásoby.

4. Údaje o zákazkovej výrobe

Netýka sa spoločnosti.

5. Údaje o zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti na predaj

Netýka sa spoločnosti.

6. Pohľadávky

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

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie (rok 2014)				
	Stav opravnej položky k 31.12.2013	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	123 751	717	3 414	0	121 054
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	18 673	0	0	0	18 673
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0	0	0
Pohľadávky spolu	142 424	717	3 414	0	139 727

Pohľadávky	Predchádzajúce obdobie (rok 2013)				
	Stav opravnej položky k 31.12.2012	Tvorba opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav opravnej položky k 31.12.2013
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	123 751	0	0	0	123 751
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	18 673	0	0	0	18 673
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0	0	0
Pohľadávky spolu	142 424	0	0	0	142 424

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

Pohľadávky k 31.12.2014	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	83	122 865	122 948
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	18 673	18 673
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	83	141 538	141 621

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

Pohľadávky k 31.12.2013	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	10 915	183 184	194 099
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	18 673	18 673
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	10 915	201 857	212 772

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	31.12.2014	31.12.2013
a	b	c
Pohľadávky po lehote splatnosti	141 538	201 857
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	83	10 915
Krátkodobé pohľadávky spolu	141 621	212 772
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 pohľadávkach zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Opis predmetu záložného práva	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota predmetu	Hodnota pohľadávky
a		
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia	0	0
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	0	0
Hodnota pohľadávok, pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať	0	0

7. Finančné účty

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici a na účtoch v banke. Účtom v banke môže Spoločnosť voľne disponovať.

Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:

Názov položky	31. 12. 2014	31. 12. 2013
Pokladnica, ceniny	3	3
Bežné bankové účty	7 054	378
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	7 057	381

8. Krátkodobý finančný majetok

Netýka sa spoločnosti.

9. Časové rozlíšenie

Ide o tieto položky:

	31. 12. 2014	31. 12. 2013
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	315	830
Poistenie majetku a prerušenia prevádzky	0	5
Poistenie zodpovednosti za škodu	0	3
Povinné zmluvné poistenie automobilu	0	75
Havarijné poistenie automobilu	0	148
poplatky za microsoft licencie	315	598
Príjmy budúcich období dlhodobé	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé	0	0

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

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

2. Rezervy

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

a	Bežné účtovné obdobie (rok 2014)				Stav k 31. 12. 2014 f
	Stav k 31. 12. 2013 b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy dlhodobé					
Záručné opravy	0	0	0	0	0
Odchodné do dôchodku	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	1 220	0	1 220	0	0
Zákonné rezervy krátkodobé:					
IP connect servcies - nevyfak. Dod.	1 220	0	1 220	0	0
Rezerva na audit	0	0	0	0	0
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	1 220	0	1 220	0	0
Ostatné krátkodobé rezervy:					
	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	0	0	0	0	0
					0
					0
Rezervy spolu	1 220	0	1 220	0	0

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

a	Predchádzajúce obdobie (rok 2013)				
	Stav	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav
	k 31. 12. 2012				k 31. 12. 2013
b	c	d	e	f	
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy dlhodobé					
Záručné opravy	0	0	0	0	0
Odchodné do dôchodku	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	3 000	1 220	0	3 000	1 220
Zákonné rezervy krátkodobé:					
IP Connect services	0	1 220	0	0	1 220
Rezerva na služby - spracovanie miez	0	0	0	0	0
Rezerva na audit	3 000	0	0	3 000	0
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	3 000	1 220	0	3 000	1 220
Ostatné krátkodobé rezervy:					
	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	0	0	0	0	0
					0
					0
Rezervy spolu	3 000	1 220	0	3 000	1 220

3. Záväzky

Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2014	31. 12. 2013
Záväzky po lehote splatnosti	4 667	53 175
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	960	9 373
Krátkodobé záväzky spolu	5 627	62 548
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	0	0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	554 353	563 230
Dlhodobé záväzky spolu	554 353	563 230

Štruktúra záväzkov podľa druhu záväzku je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2014	31. 12. 2013
Krátkodobé záväzky z obchodného styku	4 667	61 094
<i>Daňové záväzky, z toho</i>	<i>960</i>	<i>1 454</i>
Záväzok voči DÚ - zúčtovanie DPH	0	1 454
Záväzok voči DÚ - DPPO - daňová licencia	960	
Krátkodobé záväzky spolu	5 627	62 548

	31. 12. 2014	31. 12. 2013
Úver poskytnutý materskou spoločnosťou (úročený), istina+úroky	554 353	563 230
Dlhodobé záväzky spolu	554 353	563 230

Úver poskytnutý materskou spoločnosťou ORCO PROPERTY GROUP S.A. nie je zabezpečený žiadnym záložným právom. Úroková sadzba je vo výške 6% p.a.

4. Odložený daňový záväzok

Spoločnosť nevytvárala odložený daňový záväzok.

5. Sociálny fond

Netýka sa spoločnosti.

6. Bankové úvery

Netýka sa spoločnosti

7. Vydané dlhopisy

Netýka sa spoločnosti.

8. Časové rozlíšenie

Netýka sa spoločnosti.

9. Deriváty

Netýka sa spoločnosti.

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	Sprostredkovanie predaja		Finančno administratívne služby		Správa majetku a ostatné		Spolu	
odbytu a	2014 b	2013 c	2014 d	2013 e	2014 f	2013 g	2014	2013
Tuzemsko	0	21 265	0	58 955	0	36 000	0	116 220
Zahraničie	0	0	0	0	0	0	0	0
Spolu	0	21 265	0	58 955	0	36 000	0	116 220

2. Zmena stavu zásob vlastnej výroby

Netýka sa spoločnosti

3. Výnosy z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti

Názov položky	2014	2013
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	51 815	5 803
Odpis premlčaných záväzkov	50 515	900
Inventarizačné rozdiely	0	54
Tržby z predaja majetku	1 300	4 849
Finančné výnosy, z toho:	0	1
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>1</i>
Výnosové úroky	0	1
Mimoriadne výnosy	0	0

4. 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:

	2014	2013
Tržby za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	0	116 220
Tržby z predaja majetku	1 300	4 849
Ostatné prevádzkové výnosy	50 515	954
Bankové úroky	0	0
Čistý obrat spolu	51 815	122 023

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:

	2014	2013
S potreba materiálu a energií	0	1 200
Spotreba PHM	0	56
Spotreba IT Materiálu	0	518
Spotreba Kancelárskeho Materiálu	0	482
Čistiace Potreby	0	48
Kvetiny	0	0
Majetok do spotreby	0	96
Náklady na služby	10 470	217 844
Náklady na konzultačnú a poradenskú činnosť	0	103 530
Nájom - Kancelárie	0	11 843
Služby (účtovníctvo, projektové služby, služby v oblasti predaja)	7 667	37 000
Finančné služby	0	38 698
Administratívne služby, právne služby	57	11 000
Konzultačné služby	0	1 200
Telefóny	1 733	6 269
Internet	0	8 052
Spracovanie Miezd	61	115
Audit	0	-3 000
Opravy auta	0	489
Údržba siete a poskytovanie softvérových služieb	0	427
Ostatné	953	2 221
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	2 997	1 754
Odpisy	127	127
Dane a poplatky	122	302
Odpis pohľadávky	5 434	0
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek	-2 696	0
Ostatné	10	1 325
Finančné náklady, z toho:	32 790	30 327
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
Nákladové úroky	31 921	29 313
<i>Ostatné náklady na finančnú činnosť, z toho</i>	<i>869</i>	<i>1 014</i>
Bankové poplatky	260	317
Poistenie majetku	8	21
Poistenie auta	601	677
Mimoriadne náklady:	0	0

J. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

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

Ďalšie informácie k odloženým daniam:

	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:	5 558	0	100,00 %	-128 088	0	100,00 %
teoretická daň		1 223	22,00 %		-29 460	23,00 %
Daňovo neuznané náklady	2 738	602	10,83 %	2 834	652	-0,51 %
Výnosy nepodliehajúce dani	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Umorenie daňovej straty	-8 296	-1 825	-32,83 %	0	0	0,00 %
Spolu	0	0	0,00 %	-125 254	-28 808	22,49 %
Splatná daň z príjmov		0	0,00 %		0	22,49 %
Odložená daň z príjmov		0	0,00 %		0	0,00 %
Celková daň z príjmov		960	0,00 %		0	22,49 %
Daňová licencia		960				

2014

2013

Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	0
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	0
Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala	0	0
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach	0	0
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka	639 448	1 221 993
Suma odloženej dane z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov	0	0

K. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

Netýka sa spoločnosti.

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

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

- Spoločnosť je v súdnom spore s bývalým konzultantom ohľadne nevyplatenia údajného nároku na odmenu.

Prehľad podmienených záväzkov za bežné účtovné obdobie:

Druh podmieneného záväzku	31.12.2014	
	Hodnota celkom	Hodnota voči spriazneným osobám
Zo súdnych sporov	3 320	0

Prehľad podmienených záväzkov za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie:

Druh podmieneného záväzku	31.12.2013	
	Hodnota celkom	Hodnota voči spriazneným osobám
Zo súdnych sporov	3 320	0

2. Podmienení majetok

Netýka sa spoločnosti.

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

Členovia štatutárnych orgánov Spoločnosti za svoju činnosť pre Spoločnosť v sledovanom účtovnom období nepoberali žiadne príjmy.

N. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

Spoločnosť uskutočnila v priebehu účtovného obdobia nasledujúce transakcie so spriaznenými osobami (okrem transakcií s materskou účtovnou jednotkou a dcérskymi účtovnými jednotkami):

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		2014	2013
a	b	c	d
Transakcie so sesterskými podnikmi			
Prijaté služby	01	7 667	11 996
Poskytnuté služby	02	0	95 308
Predaj majetku	02	0	2 594

Spoločnosť uskutočnila v priebehu bežného a predchádzajúceho účtovného obdobia nasledujúce transakcie s dcérskymi spoločnosťami a materskou spoločnosťou:

Dcérská účtovná jednotka/Materská účtovná jednotka	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		2014	2013
a	b	c	d
Materská spoločnosť - ORCO PROPERTY GROUP, S.A.			
Dlhodobá úročená pôžička	08	522 431	534 915
Nákladové úroky z prijatej pôžičky	08	31 921	28 315

Kód druhu obchodu:

- 01 – kúpa
- 02 – predaj
- 05 – licencia
- 08 – úver, pôžička
- 10 – záruka
- 11 – iný obchod

Zoznam spriaznených spoločností, ktorými spoločnosť obchodovala 2014:

ORCO PROPERTY GROUP, S.A.
ORCO Prague, a.s.

42, rue de la Vallée, L-2661 Luxembourg
Na Poříčí 1047/26, 110 00 Praha 1, ČR

Vybrané aktíva a pasíva vyplývajúce z transakcií so spriaznenými osobami sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2014	31. 12. 2013
Pohľadávky z obchodného styku	122 148	189 541
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	18 673	18 673
Spolu aktíva	140 821	208 214
Ostatné dlhodobé záväzky (dlhodobá úročená pôžička)	554 352	563 230
Záväzky z obchodného styku	4 667	52 739
Spolu pasíva	559 019	615 969

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

Po 31. decembri 2013 nenastali žiadne udalosti majúce významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva.

P. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

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

a	Bežné účtovné obdobie				Stav k 31.12.2014
	Stav k 31.12.2013	Prírastky	Úbytky	Presuny	
	b	c	d	e	f
Základné imanie	6 639	-	0	0	6 639
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	0
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohládavky za upísané vlastné imanie	-332	0	0	0	-332
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	832 531	0	0	0	832 531
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)	664	0	0	0	664
z kapitálových vkladov					
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	-	-
Neuhrazená strata minulých rokov	-1 266 694	-128 088	0	-	-1 394 782
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-128 088	4 598	-128 088	0	4 598
Vyplatené dividendy	0	0	0	0	0
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0	0	0	0	0
Spolu	-555 280	-123 490	-128 088	0	-550 682

Základné imanie sa v priebehu účtovného obdobia roka 2014 nezmenilo.

Účtovná strata za rok 2013 bola na základe rozhodnutia jediného spoločníka preúčtovaná na Neuhradenú stratu z minulých rokov.

Účtovný zisk/strata za rok 2012 bola rozdelená takto:

	2013
Účtovná strata	88

Rozdelenie účtovného zisku/straty	2013
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 neuhradenej straty min. rokov	128 088
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	0
Iné	0
Spolu	128 088

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2014 – zisk vo výške 4 598 EUR rozhodne valné zhromaždenie.

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

	Predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav k 31.12.2012	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2013
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	6 639	-	0	0	6 639
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	0
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	-332	0	0	0	-332
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	832 531	0	0	0	832 531
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)	664	0	0	0	664
z kapitálových vkladov					
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	-	-
Neuhradená strata minulých rokov	-1 020 178	-246 516	0	-	-1 266 694
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-246 516	-128 088	-246 516	0	-128 088
Vyplatené dividendy	0	0	0	0	0
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0	0	0	0	0
Spolu	-427 192	-374 604	-246 516	0	-555 280

Základné imanie sa v priebehu účtovného obdobia roka 2014 nezmenilo.

Účtovná strata za rok 2013 bola na základe rozhodnutia jediného spoločníka preúčtovaná na Neuhradenú stratu z minulých rokov.

**Q. INFORMÁCIE ÚČTOVNÝCH JEDNOTIEK, V KTORÝCH MÁ ORGÁN VEREJNEJ MOCI VÄČŠINOVÝ
PODIEL NA HLASOVACÍCH PRÁVACH**

Netýka sa spoločnosti.

**R. INFORMÁCIE ÚČTOVNÝCH JEDNOTIEK, KTORÝM BOLO UDELENÉ VÝLUČNÉ PRÁVO ALEBO
OSOBITNÉ PRÁVO A ÚČTOVNÝCH JEDNOTIEK, KTORÝM BOLO UDELENÉ PRÁVO POSKYTOVAŤ
SLUŽBY VO VEREJNOM ZÁUJME**

Netýka sa spoločnosti.