

A. Základné informácie o účtovnej jednotke

A. a,b,c) Základné informácie

A.a) Obchodné meno účtovnej jednotky: MERKURIA a.s.
 Sídlo: Nejdelého 51, 841 02 Bratislava
 Dátum založenia: 16.11.2000
 Dátum vzniku: 12.12.2000

A.b) Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky:

- kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod)
- kúpa tovaru na účely jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod)
- poradenská činnosť v oblasti nákupu a predaja tovarov a v oblasti výkonu služieb
- sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu a služieb
- sprostredkovanie kúpy, predaja a prenájmu nehnuteľností
- prenájom priemyselného tovaru
- prenájom nehnuteľností, bytových a nebytových priestorov, pokiaľ sa popri prenájme poskytujú aj iné než základné služby
- prenájom motorových vozidiel - leasingová činnosť
- reklamná a propagačná činnosť
- factoring a forfaiting, okrem súdneho vymáhania pohľadávok
- obstarávanie služieb spojených so správou bytového a nebytového fondu
- miesto uloženia písomností nearchívnej povahy
- usporadúvanie školení, seminárov a vzdelávacích podujatí
- prieskum trhu
- upratovacie práce s výnimkou deratizácie, dezinfekcie a dezinsekcie
- vedenie účtovníctva
- činnosť účtovných poradcov
- finančný a operatívny leasing
- správa registratúry

A. c) Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	6	6
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	6	6
Počet vedúcich zamestnancov	1	1

A. e,f) Právny dôvod a dátum schválenia účtovnej závierky

Na Valnom zhromaždení 18.5.2011 bola schválená za audítora spoločnosť R M D AUDIT s.r.o.

A. e) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky:

☒ riadna ☐ mimoriadna ☐ priebežná

A. f) Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce obdobie: 09.06.2014

D. Ďalšie informácie

a) rozpracované v časti E. e) rozpracované v časti I. i) rozpracované v časti M a N.
 b) rozpracované v časti F. f) rozpracované v časti J. j) rozpracované v časti O.
 c) rozpracované v časti G. g) rozpracované v časti K. k) rozpracované v časti P.
 d) rozpracované v časti H. h) rozpracované v časti L. l) rozpracované v časti R (Prehľad peňažných tokov)

E. Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

E. a,b) Pokračovanie účtovnej jednotky, Zmena účtovných zásad

E.a) Účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti: ☒ áno ☐ nie

V prípade ak nie, uviesť dôvod:

E.b) Zmeny účtovných zásad a metód

Účtovné metódy a zásady boli aplikované v rámci platného zákona o účtovníctve, s osobitosťami:

Druh zmeny zásady alebo metódy	Dôvod zmeny	Hodnota vplyvu na príslušnú zložku bilancie
--------------------------------	-------------	---

E. c) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov

E. c) (12.) Pohľadávky

Pohľadávky oceňoval podnik:

menovitou hodnotou

E. c) (14.) Časové rozlíšenie na strane aktív

Časové rozlíšenie na strane aktív oceňoval podnik:

menovitou hodnotou

E. c) (15.) Závazky, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov

Závazky, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov oceňoval podnik:

menovitou hodnotou

E. c) (16.) Časové rozlíšenie na strane pasív

Časové rozlíšenie na strane pasív oceňoval podnik:

menovitou hodnotou

E. c) (19.) Prenajatý majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci

Prenajatý majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci oceňoval podnik:

obstarávacou cenou

E. c) (21.) Daň z príjmov splatnú za bežné účtovné obdobie a za zdaňovacie obdobie a daň z príjmov odloženú do budúcich účtovných období

Daň z príjmov splatnú za bežné obdobie a za zdaňovacie obdobie a daň z príjmov odloženú do budúcich účtovných období oceňoval podnik:

menovitou hodnotou

E. d) Spôsob zostavenia odpisového plánu dlhodobého majetku**E. d) (1. časť) Spôsob zostavenia odpisového plánu dlhodobého majetku**

Spôsob zostavenia účtovného odpisového plánu pre dlhodobý majetok a použité účtovné odpisové metódy pri stanovení účtovných odpisov:

Druh majetku	Doba odpisovania	Sadzba odpisov	Odpisová metóda
softvér	2 roky	50%	lineárna
stavby	20 rokov	5%	lineárna
samostatné hnutelné veci	4 roky	25%	lineárna
samostatné hnutelné veci	6 rokov	16,7 %	lineárna

E. d) (2. časť) Spôsob zostavenia odpisového plánu dlhodobého majetku

- ☐ Odpisový plán účtovných odpisov **nehmotného majetku** vychádzal z požiadavky zákona 431/2002. Dodržiavala sa zásada jeho odpisovania v účtovníctve v súlade s odpisovým plánom. **Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy** nehmotného dlhodobého majetku **sa rovnajú**.
- ☐ Odpisový plán bol ovplyvnený týmito rozhodnutiami (text v poznámke)
- ☐ Odpisový plán účtovných odpisov **hmotného majetku** podnikateľ zostavil interným predpisom, v ktorom vychádzal z predpokladaného opotrebenia zaraďovaného majetku zodpovedajúceho bežným podmienkam jeho používania. **Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy podnikateľa sa nerovnajú**.
- ☒ Odpisový plán účtovných odpisov **hmotného majetku** podnikateľ zostavil interným predpisom tak, že za základ vzal metódy používané pri vyčísľovaní daňových odpisov. **Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy podnikateľa sa rovnajú**.
- ☐ Ročný účtovný odpis sa odlišuje od daňového podľa počtu mesiacov od zaradenia do konca roka.
- ☒ Ročný účtovný odpis sa rovná ročnému daňovému odpisu.

F. Informácie k údajom vykázaným na strane aktív súvahy**F. a) Prehľad o pohybe dlhodobého majetku**

F. a) 1. – 3. Tabuľka 1 Dlhodobý nehmotný majetok - Bežné účtovné obdobie

1. - 3. Pohyb obstarávacích cien, oprávok, opravných položiek, zostatkových cien dlhodobého nehmotného majetku - bežné účtovné obdobie

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		21 476						21 476
Prírastky								
Úbytky								
Presuny (+/-)								
Stav na konci účtovného obdobia		21 476						21 476
Oprávk								
Stav na začiatku účtovného obdobia		21 476						21 476
Prírastky								
Úbytky								
Presuny (+/-)								
Stav na konci účtovného obdobia		21 476						21 476
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny (+/-)								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Stav na konci účtovného obdobia								

F. a) 1. – 3. Tabuľka 2 Dlhodobý nehmotný majetok – Predchádzajúce účtovné obdobie

1. - 3. Pohyb obstarávacích cien, oprávok, opravných položiek, zostatkových cien dlhodobého nehmotného majetku - predchádzajúce účtovné obdobie

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		21 476						21 476
Prírastky								
Úbytky								
Presuny (+/-)								
Stav na konci účtovného obdobia		21 476						21 476
Oprávk								
Stav na začiatku účtovného obdobia		21 476						21 476
Prírastky								
Úbytky								
Presuny (+/-)								
Stav na konci účtovného obdobia		21 476						21 476
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny (+/-)								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Stav na konci účtovného obdobia								

F. a) 1. – 3. Tabuľka 1 Dlhodobý hmotný majetok – Bežné účtovné obdobie

1. - 3. Pohyb obstarávacích cien, oprávok, opravných položiek, zostatkových cien dlhodobého hmotného majetku - bežné účtovné obdobie

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 DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	324 015	2 745 454	592 728						3 662 197
Prírastky									
Úbytky	629	41 370	2 650						44 649
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia	323 386	2 704 084	590 078						3 617 548
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		917 592	565 107						1 482 699
Prírastky		213 921	8 075						221 997
Úbytky		41 370	2 650						44 020
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia		1 090 143	570 533						1 660 676
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	324 015	1 827 862	27 621						2 179 498
Stav na konci účtovného obdobia	323 386	1 613 941	19 546						1 956 872

F. a) 1. – 3. Tabuľka 2 Dlhodobý hmotný majetok – Predchádzajúce účtovné obdobie

1. - 3. Pohyb obstarávacích cien, oprávok, opravných položiek, zostatkových cien dlhodobého hmotného majetku - predchádzajúce účtovné obdobie

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	324 015	2 745 454	592 728						3 662 197
Prírastky			148 150						148 150
Úbytky			148 150						148 150
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia	324 015	2 745 454	592 728						3 662 197
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		720 103	531 637						1 251 740
Prírastky		197 489	38 667						236 156
Úbytky			5 196						5 196
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia		917 592	565 108						1 482 700
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	324 015	2 025 351	61 091						2 410 457
Stav na konci účtovného obdobia	324 015	1 827 862	27 620						2 179 497

F. b) Spôsob a výška poistenia dlhodobého majetku

Vozidlá sú poistené v poisťovni Allianz. VILA Urbánková je obstaraná formou spätného leasingu, nehnuteľnosť je poistená a spoločnosť BAWAG refakturuje poistné.

Poistený majetok	Poistná suma	Platnosť zmluvy od-do
vozidlá spoločnosti - PZP, KASKO		neurčita
Vila Urbánková	1 850 559	do r.2023

F. c) Prehľad o dlhodobom nehm. a hm. majetku, na ktorý je zriadené záložné právo a dlhodobom majetku, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať

F. c) Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo

Na byt č. 87, Stavbárska 38, Bratislava je zriadené vecné bremeno v prospech p. Gustav Mezei, Tonkovce 444, 930 38 Nový Život zo dňa 25.5.2011

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	23 767

F. i) Štruktúra dlhodobého finančného majetku podľa položiek súvahy

Charakteristika podnikov v členení podľa položiek súvahy (podielové cenné papiere a podiely v ovládanej osobe, v spoločnosti s podstatným vplyvom)

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Bežné účtovné obdobie				
	Podiel ÚJ na ZI v %	Podiel ÚJ na hlasovacích právach v %	Hodnota vlastného imania ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Výsledok hospodárenia ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Účtovná hodnota DFM
a	b	c	d	e	f
Dcérske účtovné jednotky					
MAXIM 2011	100,00	100,00	1 345 399	-380 000	
Účtovné jednotky s podstatným vplyvom					
HYDROSTAV v konkurze	32,00				
Ostatné realizovateľné CP a podiely					
BCT v konkurze	5,00				
Obstarávaný DFM na účely vykonania vplyvu v inej ÚJ					
DFM spolu	X	X	X	X	

F. j), F. k) Štruktúra dlhodobého finančného majetku podľa položiek súvahy – Bežné účtovné obdobie

Pohyb obstarávacích cien, pohyb opravných položiek - bežné účtovné obdobie

Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	361 778								361 778
Prírastky	1 382 598								1 382 598
Úbytky	398 977								398 977
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia	1 345 399								1 345 399
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia									
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	361 778								361 778
Stav na konci účtovného obdobia	1 345 399								1 345 399

F. j), F. k) Štruktúra dlhodobého finančného majetku podľa položiek súvahy – Predchádzajúce účtovné obdobie

Pohyb obstarávacích cien, pohyb opravných položiek - predchádzajúce účtovné obdobie

Dlhodobý finančný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	358 270								358 270
Prírastky	3 508								3 508
Úbytky									
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia	361 778								361 778
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia									
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	358 270								358 270
Stav na konci účtovného obdobia	361 778								361 778

F. l) Zmeny v jednotlivých zložkách dlhodobého finančného majetku

F. l) Zmeny v jednotlivých zložkách dlhodobého finančného majetku

Zložky dlhodobého finančného majetku	Zmena stavu majetku (prírastky +, úbytky -)	
	BO	PO
A.III. Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 22 až r. 32)	983 621	3 508
A.III.1. Podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách (061A, 062A, 063A) - /096A/	983 621	3 508
2. Podielové cenné papiere a podiely s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách (062A) - /096A/		
3. Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely (063A) - /096A/		
4. Pôžičky prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/		
5. Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/		
6. Ostatné pôžičky (067A) - /096A/		
7. Dlhové cenné papiere a ostatný dlhodobý finančný majetok (065A, 069A, 06XA) - /096A/		
8. Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok (066A, 067A, 069A, 06XA) - /096A/		
9. Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (22XA)		
10. Obstarávaný dlhodobý finančný majetok (043) - /096A/		
11. Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053) - /095A/		

F. n) Ocenenie dlhod. finanč. majetku ku dňu zostavenia účt. závierky

metodou vlastného imania.

Majetok	Druh ocenenia (reálnou hodnotou alebo metódou vlastného imania)	Vplyv ocenenia na výsledok hospodárenia a na výšku vlastného imania	
		BO	PO
MAXIM 2001, s.r.o.	VI	1 345 399	361 778
HYDROSTAV, a.s., v konkurze	VI		
BCT, a.s. v konkurze	VI		

UJ nemá zákazkovú výrobu

F. r) Opravné položky k pohľadávkam podľa súvahových položiek

Opravné položky k pohľadávkam

Druh pohľadávky	Riadok súvahy	Dôvod tvorby	Stav k 1.1. BO	Prírastky	Úbytky	Stav k 31.12. BO
B.II. Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 42 + r. 46 až r. 52)	41					
B.II.1. Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 43 až r. 45)	42					
1.a. Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	43					
1.b. Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok v rámci podielovej účasti	44					
1.c. Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A)	45					
2. Čistá hodnota zákazky (316A)	46					
3. Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A)	47					
4. Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok v rámci podielovej účasti	48					
5. Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 356A)	49					
6. Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	50					
7. Iné pohľadávky (335A, 336A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	51					
8. Odložená daňová pohľadávka (481A)	52					
B.III. Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 58 až r. 65)	53		2 169 745	404 771	293 401	2 281 115
B.III.1. Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57)	54	konkurzné, vlastné	2 169 745	404 771	293 401	2 281 115
1.a. Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	55					
1.b. Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok v rámci podielovej účasti	56					
1.c. Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A)	57		2 169 745	404 771	293 401	2 281 115
2. Čistá hodnota zákazky (316A)	58					
3. Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A)	59					
4. Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok v rámci podielovej účasti	60					
5. Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 356A)	61					
6. Sociálne poistenie (336A) - /391A/	62					
7. Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - /391A/	63					
8. Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	64					
9. Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	65					

F. r) Informácie o vývoji opravnej položky k pohľadávkam

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	2 169 745	404 771		293 401	2 281 115
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ					
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu	2 169 745	404 771		293 401	2 281 115

F. s) Pohľadávky do lehoty a po lehote splatnosti

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky			
Dlhodobé pohľadávky spolu			
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	2 554	2 586 436	2 588 990
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	4 082		4 082
Iné pohľadávky	6 163 626	989 756	7 153 382
Krátkodobé pohľadávky spolu	6 170 262	3 576 192	9 746 454

F. w) Významné položky krátkodobého finančného majetku – Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	1 502	1 570
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	6 249	510
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	7 751	2 080

F. zc) Významné položky časového rozlíšenia nákladov bud. obd. a príjmov bud. obd.

náklady budúcich období tvoria hlavne poistenie nehnuteľnosti vila Urbánkova na rok 2015 a poistenie podnikateľa na rok 2015, ostatné HP a PZP poistky na motorové vozidlá

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:		
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	5 070	4 829
iné	5 070	4 829
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:		507
iné		507

G. Informácie k údajom vykazaným na strane pasív súvahy**G. a)**

G. a) 1,2,5) Údaje o vlastnom imaní

Popis základného imania, výška upísaného imania nezapísaného v OR:

Text	Suma	
	BO	PO
Základné imanie celkom	1 805 948	1 805 948
Počet akcií (a.s.)	79	79
Nominálna hodnota 1 akcie (a.s.)		
Hodnota akcií podľa akcionárov		
- BEGRAM s.r.o.	1 808 948	1 808 948
-		
Zisk na akciu alebo na podiel na základnom imaní		
Hodnota upísaného vlastného imania	1 805 948	1 805 948
Hodnota splateného základného imania		

G. a) 3) (1) Rozdelenie účtovného zisku alebo straty z predch. roka

V bežnom roku bol rozdelený hospodársky výsledok - účtovný zisk minulého účtovného obdobia nasledovným spôsobom:

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	6 148
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	615
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	5 533
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	6 148

G. b) Tvorba a čerpanie rezerv v bežnom roku

reurny sa tvoria na nevyčerpané dovolenky, poisťné a rezerva na audit na rok 2014

zákonná rezerva - Z, ostatná rezervy (účtovná) - Ú

Osobitne sa označia rezervy týkajúce sa spriaznených osôb

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:	3 873	3 801	3 236		4 438
Rezerva na mzdy za dovolenky a odvody	637				1 202
Rezerva na audit a zverejnenie účt.závierky	3 236				3 236

G. b) Tvorba a čerpanie rezerv v predchádzajúcom roku

zákonná rezerva - Z, ostatná rezervy (účtovná) - Ú

Osobitne sa označia rezervy týkajúce sa spriaznených osôb

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:	4 655	3 873	4 655		3 873
Rezerva na mzdy za dovolenky a odvody	1 319	537	1 319		537
Rezerva na audit a zverejnenie účt.závierky	3 336	3 336	3 336		3 336

G. c) Výška záväzkov do lehoty a po lehote splatnosti

záväzky z obchodného styku

Text	Suma	
	BO	PO
Záväzky do lehoty splatnosti	114 223	19 273
Záväzky po lehote splatnosti	16	6 783

G. d) Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti

Súvahová položka záväzku	Spolu v tom	Zostatková doba splatnosti do 1 roka vrátane	Zostatková doba splatnosti od 1 do 5 rokov vrátane	Zostat. doba splatnosti viac ako 5 rokov
114 - Záväzky zo sociálneho fondu	92		92	
115 - Iné dlhodobé záväzky	998 171		998 171	
117 - Odložený daňový záväzok	96 388		96 388	
126 - Ostatné záväzky z obchodného styku	114 239	114 239		
131 - Záväzky voči zamestnancom	3 316	3 316		
132 - Záväzky zo sociálneho poistenia	4 173	4 173		
133 - Daňové záväzky a dotácie	3 921	3 921		
135 - Iné záväzky	615 456	615 456		
Spolu:	1 835 756	741 105	1 094 651	

G. c), G. d) Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	998 263	1 118 809
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	998 171	1 118 672
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	92	137
Krátkodobé záväzky spolu	741 105	347 197
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	741 089	340 414
Záväzky po lehote splatnosti	16	6 783

G. f) Spôsob vzniku odloženého záväzku

Odložená daň bola prepočítaná na 22%.

Titul vzniku odloženého daňového záväzku	Výpočet a suma
Daňová zost. cena dlhodobého majetku je menšia ako účtovná	456
Nezaplatené kreditné a sankčné úroky (nezdanené)	96844

G. f), F. v) Informácie o odloženej daňovej pohľadávke alebo odloženom daňovom záväzku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	2 074	1 360
odpočítateľné	2 074	1 360
zdaniteľné		
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	440 201	440 201
odpočítateľné		
zdaniteľné	440 201	440 201
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpisovú		
Sadzba dane z príjmov (v %)	22	22
Odložená daňová pohľadávka	456	299
Uplatnená daňová pohľadávka		
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	96 844	96 844
Zmena odloženého daňového záväzku		
Zaúčtovaná ako náklad		4 356
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Iné		

G. g) Záväzky zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	137	214
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov		
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	315	282
Čerpanie sociálneho fondu	360	359
Konečný zostatok sociálneho fondu	92	137

G. j) Významné položky čas. rozlíšenia výdavkov BO a výnosov BO

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:		
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:		
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	-7 953 453	-8 125 685
Výnosy sa týkajú archivácie dokladov	7 953 453	8 125 685
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	-477 875	-486 124
Výnosy sa týkajú archivácie dokladov	477 875	486 124

G. m) Majetok prenajatý formou finančného prenájmu - u nájomcu

Spoločnosť má uzatvorenú Leasingovú zmluvu č. 446086001 so spoločnosťou BAWAG Leasing s.r.o. na vilu Urbánkova a pozemok Urbánkova.

- 1) Celková suma dohodnutých platieb k 31.12. BO: 1839567
 z toho istina je: 1500000 a finančný náklad je: 339567
 2) Suma istiny a finančného nákladu podľa doby splatnosti:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov
a	b	c	d	e	f	g
Istina	120 501	640 889	357 323	116 987	494 123	624 685
Finančný náklad	21 685	69 469	9 094	26 945	107 408	104 998
Spolu	142 186	710 358	366 417	143 932	601 531	729 683

H. Informácie k údajom vykázaným vo výnosoch

H. a) Údaje o tržbách za vlastné výkony a tovar

Produkt C-prenájom nehnuteľností, Produkt A-spracovanie písomností, Produkt -B-skladovanie písomností

Oblasť odbytu	Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad A)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad B)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad C)	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
Slovenská republika	15 341	12 941	497 855	503 694	307 733	306 542
Spolu	15 341	12 941	497 855	503 694	307 733	306 542

H. c) až H. f) Významné položky výnosov pri aktivácii nákladov, ostatných výnosov z hospodárskej činnosti, finančných výnosov a celková suma kurzových ziskov, výnosov, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt týkajúcich sa bežného obdobia a týkajúcich sa predchádzajúcich období

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:		
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	83 198	1 285
Tržby z predaja dlhodob. majetku	81 000	
Výnosy z odpísaných pohľadávok	1 345	235
Ostatné prevádzkové výnosy	853	1 050
Finančné výnosy, z toho:	12 946	47 134
Kurzové zisky, z toho:		
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:		
Kreditné úroky	14 708	47 134
Výnosy, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt, z toho:		

H. g) Suma čistého obratu podľa § 19 ods. 1 písm. a) druhého bodu zákona

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	822 307	823 177
Tržby za tovar		
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľností na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	83 198	1 286
Kreditné úroky	12 946	47 134
Čistý obrat celkom	918 451	871 597

I. Informácie k údajom vykázaným v nákladoch

I. a) Významné položky ostatných nákladov za poskytnuté služby

Položky nákladov	Hodnota	
	BO	PO
účtovné a ekonomické	3 236	2 500
právne a notárske	34 665	34 658
opravy a údržba	36 035	142 970
prenájom priestorov	25 691	26 340
spracovanie spisového materiálu	8 465	6 838
služby urbánkova	18 225	23 577
spracovanie spisového materiálu		75 101
prenájom reklamných plach	7 000	20 000

I. b) Významné položky nákladov z hospodárskej činnosti

Položky nákladov	Hodnota	
	BO	PO
tvorba opravných položiek	404 771	148 588
dan z nehnuteľností	11 658	11 658
ostatné, poplatky, poistenie	8 597	7 120

I. c) Významné položky finančných nákladov a celková suma kurzových strát

Položky nákladov	Hodnota	
	BO	PO
Kurzové straty spolu, z toho:		
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:		
úroky z leasingových splátok	26 423	28 694
debetné úroky	128	3 833
bankové poplatky	706	640

I. e) Opis a suma celkových položiek nákladov na overenie individuálnej účtovnej závierky audítorom alebo audítorskou spoločnosťou

Položky nákladov	Hodnota	
	BO	PO
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:		
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	3 236	3 236
iné uisťovacie audítorské služby		
súvisiace audítorské služby		
daňové poradenstvo		
ostatné neaudítorské služby		

J. Informácie k údajom o daniach z príjmov**J. a) až J. e) Odložená daň**

Odložený daňový záväzok k 31.12.2013 je vo výške 96 545 EUR. Riadok 1 je rozdiel, ktorý vyplýva z prepočtu rozdielu DZC a UZC sadzbou 23% a následne sadzbou 22%. Riadok 2 je rozdiel, ktorý vyplýva z prepočtu nezaplatených úrokov sadzbou 23% a následne sadzbou 22%. V roku 2014 nedošlo k zmene sadzby dane.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov		14
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov		4 402
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 pohľadá		
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		
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka		
Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov		

J. f) a J. g) Porovnanie splatnej a odloženej dane z príjmov s daňou z výsledku hospodárenia pred zdanením, zmena sadzby dane z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredné 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:	-8 126	x	x	2 428	x	x
teoretická daň	x	-1 788	-22	x	558	23
Daňovo neuhradené náklady	1 140	251	3	476	109	4
Výnosy nepodliehajúce dani				-142	-32	-1
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty						
Zmena sadzby dane						
Iné						
Spolu	-6 986	-1 537	-19	2 762	635	26
Splatná daň z príjmov	x	-1 537	-19	x	635	26
Odložená daň z príjmov	x	-157	-2	x	-4 356	-179
Celková daň z príjmov	x	-1 694	-21	x	-3 721	-153

K. Informácie k údajom na podsúvahových účtoch

Leasing BAWAG, Nominálna hodnota pohľadávok voči spoločnostiam v konkurze

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Prenajatý majetok		
Majetok v nájme (operatívny prenájom)		
Majetok prijatý do úschovy		
Pohľadávky z derivátov		
Závazky z opcí derivátov		
Odpísané pohľadávky		
Pohľadávky z leasingu		
Závazky z leasingu	1 118 713	1 235 727
Iné položky		
Nominálna hodnota pohľadávok voči Račianska a.s. v konkurze	896 221	896 221
Nominálna hodnota pohľadávky voči Horehron.drev.fabrika	762 163	
Nominálna hodnota pohľadávok voči Danubiaprint	553 000	553 000

P. Informácie k údajom o zmenách vlastného imania

P. a - m) (BO) Zmeny zložiek vlastného imania

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	1 805 948				1 805 948
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	125 624	615			126 239
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-2 267 405		398 977		-2 666 382
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely					
Štatutárne fondy					
Ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	1 498 111	5 533			1 503 644
Neuhrazená strata minulých rokov	-249 635				-249 635
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	6 148		10 849	-6 148	-10 849
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

P. a - m) (PO) Zmeny zložiek vlastného imania

Položka vlastného imania	Bezprostredné predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	1 805 948				1 805 948
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-2 270 913	3 508			-2 267 405
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely					
Štatutárne fondy					
Ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	1 498 111				1 498 111
Neuhrazená strata minulých rokov	-242 326			-7 310	-249 636
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-7 310	6 148		7 310	6 148
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					