

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

podnikateľov v podvojnom účtovníctve



zostavená k 30.06.2015

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píše zľava. Nevyplnené riadky sa ponechávajú prázdne.

Údaje sa vypĺňajú paličkovým písmom (podľa tohto vzoru), písacím strojom alebo tlačiarňou, a to čiernou alebo tmavomodrou farbou.

Á Ä B Ć D É F G H Í J K L M N O P Q R Š T Ú V X Ý Ž 0 1 2 3 4 5 6 7 8 9

Daňové identifikačné číslo	Účtovná závierka	Účtovná jednotka	Mesiac	Rok
2 0 2 2 5 3 4 2 8 3	riadna	X malá	od 0 1	2 0 1 5
IČO	X mimoriadna	velká	do 0 6	2 0 1 5
3 6 8 5 6 6 4 9	priebežná	(vyznačí sa x)	od 0 1	2 0 1 4
SK NACE			do 1 2	2 0 1 4
6 8 . 2 0 . 0				
			Bezprostredne predchádzajúce obdobie	

Priložené súčasti účtovnej závierky

 Súvaha (Úč POD 1-01)
(v celých eurách)

 Výkaz ziskov a strát (Úč POD 2-01)
(v celých eurách)

 Poznámky (Úč POD 3-01)
(v celých eurách alebo eurocentoch)

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

WP DCC s . r . o .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

HODŽOVO NÁMESTIE

Číslo

1 / A

PSČ

Obec

8 1 1 0 6 BRATISLAVA

Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti

OKRESNÝ SÚD BRATISLAVA I ;

ODDIEL : SRO ; VLOŽKA ČÍSLO 5 0 3 4 2 / B

Telefónne číslo

Faxové číslo

E-mailová adresa

Zostavená dňa:

2 3 . 0 9 . 2 0 1 5

Schválená dňa:

. . 2 0

Podpisový záznam štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo podpisový záznam fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
			1	Brutto - časť 1		Netto 2	Netto 3
				Korekcia - časť 2			
	SPOLU MAJETOK r. 02 + r. 33 + r. 74	01		2 0 7 0 1 7 5 2	1 6 8 4 6 8 3 0		
				3 8 5 4 9 2 2		1 2 6 0 5 2 7 8	
A.	Neobežný majetok r. 03 + r. 11 + r. 21	02		1 9 4 2 7 4 2 6	1 5 5 7 2 5 0 4		
				3 8 5 4 9 2 2		1 1 4 8 7 9 2 2	
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r. 04 až r. 10)	03					
A.I.1.	Aktivované náklady na vývoj (012) - /072, 091A/	04					
2.	Softvér (013) - /073, 091A/	05					
3.	Oceniteľné práva (014) - /074, 091A/	06					
4.	Goodwill (015) - /075, 091A/	07					
5.	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (019, 01X) - /079, 07X, 091A/	08					
6.	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok (041) - /093/	09					
7.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051) - /095A/	10					
A.II.	Dlhodobý hmotný majetok súčet (r. 12 až r. 20)	11		1 9 4 2 7 4 2 6	1 5 5 7 2 5 0 4		
				3 8 5 4 9 2 2		1 1 4 8 7 9 2 2	
A.II.1.	Pozemky (031) - /092A/	12		2 9 1 6 3 1 1	2 5 6 7 0 9 8		
				3 4 9 2 1 3		2 5 6 9 1 2 4	
2.	Stavby (021) - /081, 092A/	13		1 6 5 1 1 1 1 5	1 3 0 0 5 4 0 6		
				3 5 0 5 7 0 9		8 9 1 8 7 9 8	
3.	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí (022) - /082, 092A/	14					



Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
			1	Brutto - časť 1		Netto 2	Netto 3
				Korekcia - časť 2			
4.	Pestovateľské celky trvalých porastov (025) - /085, 092A/	15					
5.	Základné stádo a ťažné zvieratá (026) - /086, 092A/	16					
6.	Ostatný dlhodobý hmotný majetok (029, 02X, 032) - /089, 08X, 092A/	17					
7.	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok (042) - /094/	18					
8.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052) - /095A/	19					
9.	Opravná položka k nadobudnutému majetku (+/- 097) +/- 098	20					
A.III.	Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 22 až r. 32)	21					
A.III.1.	Podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách (061A, 062A, 063A) - /096A/	22					
2.	Podielové cenné papiere a podiely s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách (062A) - /096A/	23					
3.	Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely (063A) - /096A/	24					
4.	Pôžičky prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/	25					
5.	Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/	26					
6.	Ostatné pôžičky (067A) - /096A/	27					
7.	Dlhové cenné papiere a ostatný dlhodobý finančný majetok (065A, 069A, 06XA) - /096A/	28					



Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
			1	2		3
			Korekcia - časť 2			
8.	Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok (066A, 067A, 069A, 06XA) - /096A/	29				
9.	Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (22XA)	30				
10.	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok (043) - /096A/	31				
11.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053) - /095A/	32				
B.	Obežný majetok r. 34 + r. 41 + r. 53 + r. 66 + r. 71	33	7 3 4 3 1 4	7 3 4 3 1 4	5 8 1 9 9 4	
B.I.	Zásoby súčet (r. 35 až r. 40)	34				
B.I.1.	Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/	35				
2.	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/	36				
3.	Výrobky (123) - /194/	37				
4.	Zvieratá (124) - /195/	38				
5.	Tovar (132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/	39				
6.	Poskytnuté preddavky na zásoby (314A) - /391A/	40				
B.II.	Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 42 + r. 46 až r. 52)	41	5 0 8 2 1 0	5 0 8 2 1 0	5 0 8 2 1 0	
B.II.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 43 až r. 45)	42	5 0 8 2 1 0	5 0 8 2 1 0	5 0 8 2 1 0	



Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
			1	Brutto - časť 1		Netto 2
				Korekcia - časť 2		Netto 3
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	43				
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	44				
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	45	5 0 8 2 1 0	5 0 8 2 1 0	5 0 8 2 1 0	
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	46				
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	47				
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	48				
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA) - /391A/	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	4 3 6 8	4 3 6 8	2 9 5 1 0	
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57)	54	4 3 6 8	4 3 6 8	2 9 5 1 0	
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	55	4 3 0 6	4 3 0 6		
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	56				



Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
			1	2		3
			Korekcia - časť 2			
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	57	6 2		6 2 2 9 5 1 0	
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	58				
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	59				
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	60				
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA, 398A) - /391A/	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				
B.IV.	Krátkodobý finančný majetok súčet (r. 67 až r. 70)	66				
B.IV.1.	Krátkodobý finančný majetok v prepojených účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	67				
2.	Krátkodobý finančný majetok bez krátkodobého finančného majetku v prepojených účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	68				
3.	Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely (252)	69				
4.	Obstarávaný krátkodobý finančný majetok (259, 314A) - /291A/	70				



Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	3
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	Netto
B.V.	Finančné účty r. 72 + r. 73	71	2 2 1 7 3 6	2 2 1 7 3 6	4 4 2 7 4
B.V.1.	Peniaze (211, 213, 21X)	72			
2.	Účty v bankách (221A, 22X, +/- 261)	73	2 2 1 7 3 6	2 2 1 7 3 6	4 4 2 7 4
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 75 až r. 78)	74	5 4 0 0 1 2	5 4 0 0 1 2	5 3 5 3 6 2
C.1.	Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A)	75	4 6 4 9 6 8	4 6 4 9 6 8	4 6 4 9 6 8
2.	Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A)	76	3 0 3 6 6	3 0 3 6 6	2 2 8 6 1
3.	Príjmy budúcich období dlhodobé (385A)	77	3 3 1 6 1	3 3 1 6 1	3 3 1 6 1
4.	Príjmy budúcich období krátkodobé (385A)	78	1 1 5 1 7	1 1 5 1 7	1 4 3 7 2

Označenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
	SPOLU VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY r. 80 + r. 101 + r. 141	79	1 6 8 4 6 8 3 0	1 2 6 0 5 2 7 8
A.	Vlastné imanie r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 100	80	5 0 6 5 6 3 2	1 6 0 2 0 4 1
A.I.	Základné imanie súčet (r. 82 až r. 84)	81	6 6 3 9	6 6 3 9
A.I.1.	Základné imanie (411 alebo +/- 491)	82	6 6 3 9	6 6 3 9
2.	Zmena základného imania +/- 419	83		
3.	Pohľadávky za upísané vlastné imanie (-/353)	84		
A.II.	Emisné ážio (412)	85		
A.III.	Ostatné kapitálové fondy (413)	86	9 0 7 6 7 6 1	9 0 7 6 7 6 1
A.IV.	Zákonné rezervné fondy r. 88 + r. 89	87	6 6 4	6 6 4
A.IV.1.	Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond (417A, 418, 421A, 422)	88	6 6 4	6 6 4
2.	Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podieľy (417A, 421A)	89		



Označenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
A.V.	Ostatné fondy zo zisku r. 91 + r. 92	90		
A.V.1.	Štatutárne fondy (423, 42X)	91		
	2. Ostatné fondy (427, 42X)	92		
A.VI.	Oceňovacie rozdiely z precenenia súčet (r. 94 až r. 96)	93	2 8 0 2 1 7 9	- 6 5 8 2 2
A.VI.1.	Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (+/- 414)	94	- 3 0 2 7 1	- 6 5 8 2 2
	2. Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín (+/- 415)	95		
	3. Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení (+/- 416)	96	2 8 3 2 4 5 0	
A.VII.	Výsledok hospodárenia minulých rokov r. 98 + r. 99	97	- 7 4 1 6 2 0 1	- 7 4 2 8 1 9 3
A.VII.1.	Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	98		
	2. Neuhradená strata minulých rokov (-/429)	99	- 7 4 1 6 2 0 1	- 7 4 2 8 1 9 3
A.VIII.	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení +/- r. 01 - (r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 101 + r. 141)	100	5 9 5 5 9 0	1 1 9 9 2
B.	Závazky r. 102 + r. 118 + r. 121 + r. 122 + r. 136 + r. 139 + r. 140	101	1 1 7 8 1 1 9 8	1 1 0 0 3 2 3 7
B.I.	Dlhodobé záväzky súčet (r. 103 + r. 107 až r. 117)	102	6 4 4 6 1 2 9	5 5 2 6 6 2 3
B.I.1.	Dlhodobé záväzky z obchodného styku súčet (r. 104 až r. 106)	103		2 7 1 1
	1.a. Závazky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	104		
	1.b. Závazky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	105		
	1.c. Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 475A, 476A)	106		2 7 1 1
	2. Čistá hodnota zákazky (316A)	107		
	3. Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	108		
	4. Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	109	5 2 1 0 8 5 4	5 2 4 9 6 0 9
	5. Ostatné dlhodobé záväzky (479A, 47XA)	110		
	6. Dlhodobé prijaté preddavky (475A)	111		
	7. Dlhodobé zmenky na úhradu (478A)	112		
	8. Vydané dlhopisy (473A/-/255A)	113		
	9. Závazky zo sociálneho fondu (472)	114		
	10. Iné dlhodobé záväzky (336A, 372A, 474A, 47XA)	115		
	11. Dlhodobé záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	116		
	12. Odložený daňový záväzok (481A)	117	1 2 3 5 2 7 5	2 7 4 3 0 3



Označenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
B.II.	Dlhodobé rezervy r. 119 + r. 120	118		
B.II.1.	Zákonné rezervy (451A)	119		
	2. Ostatné rezervy (459A, 45XA)	120		
B.III.	Dlhodobé bankové úvery (461A, 46XA)	121	5 0 7 1 0 4 1	5 0 7 1 0 4 2
B.IV.	Krátkodobé záväzky súčet (r. 123 + r. 127 až r. 135)	122	1 4 6 3 4 4	2 3 6 7 7 7
B.IV.1.	Záväzky z obchodného styku súčet (r. 124 až r. 126)	123	3 3 3 9 3	1 2 9 2 3 5
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	124	5 8 1 0	
1.b.	Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	125		
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	126	2 7 5 8 3	1 2 9 2 3 5
	2. Čistá hodnota zákazky (316A)	127		
	3. Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	128		
	4. Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	129		
	5. Záväzky voči spoločníkom a združeniu (364, 365, 366, 367, 368, 398A, 478A, 479A)	130		
	6. Záväzky voči zamestnancom (331, 333, 33X, 479A)	131		
	7. Záväzky zo sociálneho poistenia (336A)	132		
	8. Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	133	4 9 5 9 1	2 2 4 0 6
	9. Záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	134	6 2 6 1 1	8 4 3 8 7
	10. Iné záväzky (372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47XA)	135	7 4 9	7 4 9
B.V.	Krátkodobé rezervy r. 137 + r. 138	136	5 1 8 2 7	3 7 0 8 0
B.V.1.	Zákonné rezervy (323A, 451A)	137		3 5 6 3 7
	2. Ostatné rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA)	138	5 1 8 2 7	1 4 4 3
B.VI.	Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)	139	6 5 8 5 7	1 3 1 7 1 5
B.VII.	Krátkodobé finančné výpomoci (241, 249, 24X, 473A, /-/255A)	140		
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 142 až r. 145)	141		
C.1.	Výdavky budúcich období dlhodobé (383A)	142		
	2. Výdavky budúcich období krátkodobé (383A)	143		
	3. Výnosy budúcich období dlhodobé (384A)	144		
	4. Výnosy budúcich období krátkodobé (384A)	145		



Označenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2
*	Čistý obrat (časť účt. tr. 6 podľa zákona)	01	7 6 9 2 0 3	1 6 0 2 5 4 7
**	Výnosy z hospodárskej činnosti spolu súčet (r. 03 až r. 09)	02	7 7 5 9 8 8	1 6 0 5 0 7 5
I.	Tržby z predaja tovaru (604, 607)	03		
II.	Tržby z predaja vlastných výrobkov (601)	04		
III.	Tržby z predaja služieb (602, 606)	05	7 6 9 2 0 3	1 6 0 2 5 4 7
IV.	Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob (+/-) (účtová skupina 61)	06		
V.	Aktivácia (účtová skupina 62)	07		
VI.	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku, dlhodobého hmotného majetku a materiálu (641, 642)	08		
VII.	Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648, 655, 657)	09	6 7 8 5	2 5 2 8
**	Náklady na hospodársku činnosť spolu r. 11 + r. 12 + r. 13 + r.14 + r. 15 + r. 20 + r. 21 + r. 24 + r. 25 + r. 26	10	- 1 0 6 7 5 6 3	9 8 7 3 2 8
A.	Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (504, 507)	11		
B.	Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok (501, 502, 503)	12	2 2 2 8	7 0 4 0 6
C.	Opravné položky k zásobám (+/-) (505)	13		
D.	Služby (účtová skupina 51)	14	1 5 3 7 1 8	3 9 7 2 3 6
E.	Osobné náklady (r. 16 až r. 19)	15		
E.1.	Mzdové náklady (521, 522)	16		
2.	Odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva (523)	17		
3.	Náklady na sociálne poistenie (524, 525, 526)	18		
4.	Sociálne náklady (527, 528)	19		
F.	Dane a poplatky (účtová skupina 53)	20	1 6 2 1 8	3 2 5 0 1
G.	Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (r. 22 + r. 23)	21	- 1 2 5 2 1 3 3	4 6 1 2 2 3
G.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (551)	22	2 4 1 2 6 7	4 6 1 2 2 3
2.	Opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (+/-) (553)	23	- 1 4 9 3 4 0 0	
H.	Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu (541, 542)	24		
I.	Opravné položky k pohľadávkam (+/-) (547)	25		
J.	Ostatné náklady na hospodársku činnosť (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557)	26	1 2 4 0 6	2 5 9 6 2
***	Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti (+/-) (r. 02 - r. 10)	27	1 8 4 3 5 5 1	6 1 7 7 4 7



Označenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
			*	Pridaná hodnota (r. 03 + r. 04 + r. 05 + r. 06 + r. 07) - (r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14)
**	Výnosy z finančnej činnosti spolu r. 30 + r. 31 + r. 35 + r. 39 + r. 42 + r. 43 + r. 44	29	8	7 2
VIII.	Tržby z predaja cenných papierov a podielov (661)	30		
IX.	Výnosy z dlhodobého finančného majetku súčet (r. 32 až r. 34)	31		
IX.1.	Výnosy z cenných papierov a podielov od prepojených účtovných jednotiek (665A)	32		
2.	Výnosy z cenných papierov a podielov v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (665A)	33		
3.	Ostatné výnosy z cenných papierov a podielov (665A)	34		
X.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku súčet (r. 36 až r. 38)	35		
X.1.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku od prepojených účtovných jednotiek (666A)	36		
2.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (666A)	37		
3.	Ostatné výnosy z krátkodobého finančného majetku (666A)	38		
XI.	Výnosové úroky (r. 40 + r. 41)	39	8	7 2
XI.1.	Výnosové úroky od prepojených účtovných jednotiek (662A)	40		
2.	Ostatné výnosové úroky (662A)	41	8	7 2
XII.	Kurzové zisky (663)	42		
XIII.	Výnosy z precenenia cenných papierov a výnosy z derivátových operácií (664, 667)	43		
XIV.	Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668)	44		
**	Náklady na finančnú činnosť spolu r. 46 + r. 47 + r. 48 + r. 49 + r. 52 + r. 53 + r. 54	45	2 6 0 8 6 1	6 0 0 8 0 8
K.	Predané cenné papiere a podiely (561)	46		
L.	Náklady na krátkodobý finančný majetok (566)	47		
M.	Opravné položky k finančnému majetku (+/-) (565)	48		
N.	Nákladové úroky (r. 50 + r. 51)	49	2 5 7 3 7 3	5 6 1 5 6 9
N.1.	Nákladové úroky pre prepojené účtovné jednotky (562A)	50	1 8 1 2 4 5	3 9 2 6 5 6
2.	Ostatné nákladové úroky (562A)	51	7 6 1 2 8	1 6 8 9 1 3
O.	Kurzové straty (563)	52		8
P.	Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie (564, 567)	53		
Q.	Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569)	54	3 4 8 8	3 9 2 3 1



Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2
***	Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti (+/-) (r. 29 - r. 45)	55	- 2 6 0 8 5 3	- 6 0 0 7 3 6
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (+/-) (r. 27 + r. 55)	56	1 5 8 2 6 9 8	1 7 0 1 1
R.	Daň z príjmov (r. 58 + r. 59)	57	9 8 7 1 0 8	5 0 1 9
R.1.	Daň z príjmov splatná (591, 595)	58	1 2 3 6 1	2 8 9 3
2.	Daň z príjmov odložená (+/-) (592)	59	9 7 4 7 4 7	2 1 2 6
S.	Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločníkom (+/- 596)	60		
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-) (r. 56 - r. 57 - r. 60)	61	5 9 5 5 9 0	1 1 9 9 2

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO	3	6	8	5	6	6	4	9		
DIČ	2	0	2	2	5	3	4	2	8	3

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

Spoločnosť WP DCC s. r. o. (ďalej len Spoločnosť) bola založená 25.01.2008 a do obchodného registra bola zapísaná 01.02.2008 pod obchodným menom DDQ Slovakia, s. r. o. (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I, oddiel Sro., vložka 50342/B).

Spoločnosť dňa 24.09.2008 zápisom v obchodnom registri zmenila svoje obchodné meno DDQ Slovakia, s. r. o. na WP DCC s. r. o.

Spoločnosť dňa 10.12.2014 zápisom v obchodnom registri zmenila svoje sídlo Poštová 3, 811 06 Bratislava na Hodžovo nám. 1/A, 811 06 Bratislava.

2. Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

- Prenájom nehnuteľností bez poskytovania iných než základných služieb spojených s prenájomom;
- Prenájom nehnuteľností spojený s poskytovaním služieb iných než základných služieb spojených s prenájomom;
- Kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) v rozsahu voľnej živnosti alebo iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod);
- Sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu;
- Sprostredkovateľská činnosť v oblasti služieb;
- Sprostredkovateľská činnosť v oblasti výroby;
- Reklamné a marketingové služby;
- Obstarávanie služieb spojených so správou nehnuteľností;
- Činnosť podnikateľských, organizačných a ekonomických poradcov;
- Vedenie účtovníctva;
- Administratívne služby;
- Poradenská činnosť v oblasti stavebníctva v rozsahu voľnej živnosti;
- Logistika – optimalizácia prepravných ciest v rozsahu voľnej živnosti;
- Skladovanie.

3. Počet zamestnancov

Spoločnosť v období od 01.01.2015 do 30.06.2015 nemala žiadnych zamestnancov.

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 30.06.2015 je zostavená ako mimoriadna účtovná závierka ku dňu zrušenia bez likvidácie podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „Zákon o účtovníctve“) za účtovné obdobie od 01.01.2015 do 30.06.2015 za účelom zlúčenia spoločností WP DCA s.r.o., IČO: 36856690, WP DCB s.r.o., IČO: 36856681, WP DCC s.r.o., IČO: 36856649, WP DCD s.r.o., IČO: 36856771, POINTPARK BA5 s.r.o., IČO: 36863734, POINTPARK BA5B s.r.o., IČO: 47235802, POINTPARK BA6A s.r.o., IČO: 47235829, POINTPARK BA6B s.r.o., IČO: 47235799 a spoločnosti HOLDING COMPANY s.r.o., IČO: 44886004 do nástupníckej spoločnosti WP INFRA s.r.o., IČO: 36856665.

6. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2014 bola schválená 21.05.2015.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO	3	6	8	5	6	6	4	9		
DIČ	2	0	2	2	5	3	4	2	8	3

B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Konateľ: Peter Bečár (od 27.01.2009)
Dlhá 21
Lozorno 900 55
Slovenská republika

Konateľ: Peter Jánoši (od 10.12.2014)
Kúpeľná 10
Bratislava 811 02
Slovenská republika

Konateľ: Martin Konečný (od 11.12.2013)
Nepilova 903/1
Praha 9 190 00
Česká republika

Za Spoločnosť konajú a podpisujú vždy dvaja konatelia spoločne.

C. INFORMÁCIE O SPOLOČNÍKOV ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Štruktúra spoločníkov k 30. júnu 2015 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
AEID II (Lux) Holding Company S.a r.l.	6 639	100	100	-
Spolu	6 639	100	100	-

Počas roku 2015 nedošlo k zmene v štruktúre spoločníkov. Od 29.04.2008 celé ZI spoločnosti v hodnote 6 639 EUR patrí jedinému spoločníkovi a to AEID II (Lux) Holding Company S.a.r.l..

D. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Spoločnosť sa zahŕňa do konsolidovanej účtovnej zvierky spoločnosti P3 Group S. a. r. l.

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

Účtovná zvierka Spoločnosti za účtovné obdobie od 01.01.2015 do 30.06.2015 bola zostavená z dôvodu jej zrušenia bez likvidácie a zlúčenia deviatich spoločností: WP DCA s.r.o., IČO: 36856690, WP DCB s.r.o., IČO: 36856681, WP DCC s.r.o., IČO: 36856649, WP DCD s.r.o., IČO: 36856771, POINTPARK BA5 s.r.o., IČO: 36863734, POINTPARK BA5B s.r.o., IČO: 47235802, POINTPARK BA6A s.r.o., IČO: 47235829, POINTPARK BA6B s.r.o., IČO: 47235799 a spoločnosti HOLDING COMPANY s.r.o., IČO: 44886004 do nástupníckej spoločnosti WP INFRA s.r.o., IČO: 36856665, ktorá dňom zápisu o zrušení spoločností preberá ich práva a záväzky.

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

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO	3	6	8	5	6	6	4	9			
DIČ	2	0	2	2	5	3	4	2	8	3	

Ocenenie ku dňu zrušenia bez likvidácie

Z dôvodu zrušenia spoločnosti WP DCC s.r.o. bez likvidácie a jej zlúčenia so spoločnosťami WP DCA s.r.o., IČO: 36856690, WP DCB s.r.o., IČO: 36856681, WP DCD s.r.o., IČO: 36856771, POINTPARK BA5 s.r.o., IČO: 36863734, POINTPARK BA5B s.r.o., IČO: 47235802, POINTPARK BA6A s.r.o., IČO: 47235829, POINTPARK BA6B s.r.o., IČO: 47235799, HOLDING COMPANY s.r.o., IČO: 44886004 do nástupníckej spoločnosti WP INFRA s.r.o., IČO: 36856665 v zmysle zákona o účtovníctve a ostatných súvisiacich predpisov precenila majetok a záväzky k 30.06.2015 na reálnu hodnotu stanovenú nezávislým znalcom.

Precenenie majetku a záväzkov bolo zaúčtované bez vplyvu na minulé účtovné obdobia. Výsledkom precenia bolo zvýšenie hodnoty dlhodobého hmotného majetku o 4.325.849,31 EUR.

(b) Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávanou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poisťné a pod.). Súčasťou obstarávacej ceny sú úroky z cudzích zdrojov, ktoré vzniknú do momentu uvedenia dlhodobého majetku do používania. Súčasťou obstarávacej ceny nie sú realizované kurzové rozdiely, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do používania.

Pozemky sa neodpisujú.

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebovania. Odpisovať sa začína v mesiaci, v ktorom bol dlhodobý majetok uvedený do používania.

Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávacia cena je 1 700 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorázovo pri uvedení do používania.

K dátumu zostavenia účtovnej závierky spoločnosť posudzuje či existujú náznaky, ktoré by znamenali riziko zníženia hodnoty dlhodobého majetku ako napr. finančná kríza, spomalenie realitného trhu, ekonomická recesia atď. V prípade výskytu takýchto náznakov spoločnosť odhadne návratnú hodnotu dlhodobého hmotného majetku, aby určila rozsah prípadných strát zo zníženia ich hodnoty. Ak je odhad návratnej hodnoty dlhodobého hmotného majetku nižší ako je ich účtovná hodnota, zníži sa ich účtovná hodnota na návratnú hodnotu prostredníctvom opravných položiek k dlhodobému hmotnému majetku. Strata zo zníženia hodnoty dlhodobého hmotného majetku sa premietne priamo do výkazu ziskov a strát.

(c) Cenné papiere a podiely

Spoločnosť v účtovnom období od 01.01.2015 do 30.06.2015 neúčtovala o cenných papieroch a podieloch.

(d) Zásoby

Spoločnosť v účtovnom období od 01.01.2015 do 30.06.2015 neúčtovala o zásobách.

(e) Zákazková výroba

Spoločnosť v účtovnom období od 01.01.2015 do 30.06.2015 neúčtovala o zákazkovej výrobe.

(f) Zákazková výstavba nehnuteľností

Spoločnosť v účtovnom období od 01.01.2015 do 30.06.2015 neúčtovala o zákazkovej výstavbe nehnuteľností.

(g) Pohľadávky

Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Zníženie ich hodnoty sa vyjadruje opravnou položkou.

(h) Peňažné prostriedky a ceniny

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

(i) 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.

(j) Rezervy

Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou; tvoria sa na krytie známych rizík alebo strát z podnikania. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku.

(k) 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.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO	3	6	8	5	6	6	4	9			
DIČ	2	0	2	2	5	3	4	2	8	3	

(l) 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.

Povinnosť účtovania o odloženej dani z príjmov sa vzťahuje na účtovné jednotky, ktoré majú povinnosť overenia účtovnej závierky audítorom. Napriek tomu spoločnosť účtovala o odloženom daňovom záväzku.

(m) 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.

(n) Emisné kvóty

Spoločnosť v účtovnom období od 01.01.2015 do 30.06.2015 neúčtovala o emisných kvótach.

(o) Dotácie zo štátneho rozpočtu

Spoločnosť v účtovnom období od 01.01.2015 do 30.06.2015 neúčtovala o dotáciách zo štátneho rozpočtu.

(p) Prenájom (lízing)

Spoločnosť v účtovnom období od 01.01.2015 do 30.06.2015 neúčtovala o prenájme (lízingu).

(q) Deriváty

Deriváty sa pri nadobudnutí oceňujú cenou obstarania a ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, reálnou hodnotou. Zmeny reálnych hodnôt derivátov určených na obchodovanie na verejnom trhu sa účtujú bez vplyvu na výsledok hospodárenia, priamo do vlastného imania.

Spoločnosť v účtovnom období od 01.01.2015 do 30.06.2015 účtovala o swapoch.

(r) Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi

Spoločnosť v účtovnom období od 01.01.2015 do 30.06.2015 nemá majetok a záväzky zabezpečené derivátmi.

(s) Cudzia mena

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

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

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

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene na účet zriadený v eurách a z účtu zriadeného v eurách sa prepočítavajú na menu euro kurzom, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané.

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

(t) 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.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 6 8 5 6 6 4 9
DIČ 2 0 2 2 5 3 4 2 8 3**F. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY****1. Dlhodobý hmotný majetok**

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku 01.01.2015 do 30.06.2015 je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

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	2 916 311	13 678 666	0	0	0	0	0	0	16 594 977
Prírastky	0	2 832 449	0	0	0	0	706	0	2 833 155
Úbytky	0	0	0	0	0	0	706	0	706
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	2 916 311	16 511 115	0	0	0	0	0	0	19 427 426
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	3 264 443	0	0	0	0	0	0	3 264 443
Prírastky	0	241 266	0	0	0	0	0	0	241 266
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	3 505 709	0	0	0	0	0	0	3 505 709
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	347 187	1 495 425	0	0	0	0	0	0	1 842 612
Prírastky	2 026	0	0	0	0	0	0	0	2 026
Úbytky	0	1 495 425	0	0	0	0	0	0	1 495 425
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	349 213	0	0	0	0	0	0	0	349 213
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	2 569 124	8 918 798	0	0	0	0	0	0	11 487 922
Stav na konci účtovného obdobia	2 567 098	13 005 406	0	0	0	0	0	0	15 572 504

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 6 8 5 6 6 4 9
DIČ 2 0 2 2 5 3 4 2 8 3

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku 01.01.2014 do 31.12.2014 je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

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	2 916 311	13 659 813	0	0	0	0	0	0	16 576 124
Prírastky	0	0	0	0	0	0	78 016	0	78 016
Úbytky	0	0	0	0	0	0	59 164	0	59 164
Presuny	0	18 853	0	0	0	0	- 18 853	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	2 916 311	13 678 666	0	0	0	0	0	0	16 594 977
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	2 803 221	0	0	0	0	0	0	2 803 221
Prírastky	0	461 222	0	0	0	0	0	0	461 222
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	3 264 443	0	0	0	0	0	0	3 264 443
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	347 187	1 495 425	0	0	0	0	0	0	1 842 612
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	347 187	1 495 425	0	0	0	0	0	0	1 842 612
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	2 569 124	9 361 167	0	0	0	0	0	0	11 930 291
Stav na konci účtovného obdobia	2 569 124	8 918 798	0	0	0	0	0	0	11 487 922

Ku dňu zostavenia účtovnej závierky, t.j. k 30.06.2015 bolo účtované zvýšenie hodnoty dlhodobého majetku (k 30.6.2015 bola zrušená opravná položka vo výške 1.493 tis. EUR).

Hodnota pozemkov v konečnom dôsledku závisí od úspešnosti realizácie podnikateľských zámerov vedením spoločnosti v súvislosti s vybudovaním a prevádzkou logistického centra.

Na celý nehnuteľný majetok (pozemky, stavby) je zriadené záložné právo v prospech UniCredit Bank Czech and Slovakia, a.s. a UniCredit Bank Austria AG a Deutsche Pfandbriefbank, AG.

2. Dlhodobý nehmotný a dlhodobý finančný majetok

Spoločnosť v účtovnom období od 01.01.2015 do 30.06.2015 neúčtovala o dlhodobom nehmotnom a dlhodobom finančnom majetku.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO	3	6	8	5	6	6	4	9			
DIČ	2	0	2	2	5	3	4	2	8	3	

3. Pohľadávky

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

30.06.2015	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	508 210	0	508 210
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	508 210	0	508 210
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	4 368	0	4 368
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky spolu	4 368	0	4 368

Spoločnosť účtuje na účte dlhodobých pohľadávok pohľadávku voči spoločnosti WP INFRA s. r. o. za predaj infraštruktúry z roku 2007.

Spoločnosť nevykazuje v súvahe k 30.06.2015 medzi dlhodobými pohľadávkami odloženú daňovú pohľadávku (pozn. G, časť 4 Odložený daňový záväzok).

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 6 8 5 6 6 4 9
DIČ 2 0 2 2 5 3 4 2 8 3

Veková štruktúra pohľadávok za predchádzajúce 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	508 210	0	508 210
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	508 210	0	508 210
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	23 320	6 190	29 510
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky spolu	23 320	6 190	29 510

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	30.06.2015	31.12.2014
a	b	c
Pohľadávky po lehote splatnosti	3 719	23 320
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	649	6 190
Krátkodobé pohľadávky spolu	4 368	29 510
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	508 210	508 210
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	508 210	508 210

Spoločnosť má v účtovnom období od 01.01.2015 do 30.06.2015 na pohľadávky zriadené záložné právo.

4. Finančné účty

Ako finančné účty sú vykázané dva účty v bankách, ktoré má spoločnosť založené v UniCredit Bank. Tieto účty sú v hlavnej knihe označené ako General a Rental Account. Spoločnosť môže voľne disponovať zriadenými účtami.

Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 6 8 5 6 6 4 9
DIČ 2 0 2 2 5 3 4 2 8 3

	30. 6. 2015	31. 12. 2014
a	b	c
Pokladnica, ceniny	0	0
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	221 736	44 274
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	221 736	44 274

5. Časové rozlíšenie

Ide o tieto položky:

	30. 6. 2015	31. 12. 2014
a	b	c
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	464 968	464 968
Connection fee	464 968	487 284
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	30 366	22 861
Poistenie majetku	279	545
Connection fee	10 879	22 316
Ostatné	19 208	0
Príjmy budúcich období dlhodobé:	33 161	33 161
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	11 517	14 372
Nájomné faktúrované v budúcnosti	5 546	7 211
Service charge	2 180	4 633
Ostatné	3 791	2 528
Spolu	540 012	535 362

Spoločnosť účtuje na účte náklady budúcich období medzi inými nasledovné položky:

- poistenie majetku v sume 279 EUR,

- „connection fee“ vo výške 464 968 EUR od spoločnosti WP INFRA s.r.o. za používanie majetku (infraštruktúry) vo vlastníctve tejto spoločnosti. „Connection fee“ sa zúčtovala do nákladov počas doby životnosti dlhodobého majetku.

Spoločnosť účtuje na účte príjmy budúcich období najmä časť nájomného súvisiaceho s bežným účtovným obdobím, ktoré bude vyfakturované v budúcnosti a preplatok Service charge vyfakturovaných v roku 2015, ktorý bude Spoločnosti vrátený.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 6 8 5 6 6 4 9
DIČ 2 0 2 2 5 3 4 2 8 3**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 2015)				Stav 30.06.2015 f
	Stav k 01. 01. 2015 b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:					
Rezerva na overenie účtovnej zvierky a zostavenie daňového priznania, reporting, audit	4 760	3 816	4 598	162	3 816
Účtovnícke služby	890	1 780	890	0	1 780
Úrok z úveru	22 293	20 960	22 293	0	20 960
Úrok - swap	4 129	4 751	4 129	0	4 751
Konfirmačné listy - audit	133	50	0	0	183
Poistenie	2 934	0	2 718	216	0
Agency+commitment fee (CEE refi.)	1 241	941	1 241	0	941
Dokumentácia Transferové oceňovanie	700	400	0	0	1 100
Energie	0	412	0	0	412
Valuation	0	3 360	0	0	3 360
Share facility agreement	0	4 967	0	0	4 967
Ostatné	0	9 557	0	0	9 557
Rezervy krátkodobé spolu	37 080	50 994	35 869	378	51 827

Predpokladaným obdobím použitia krátkodobých rezerv je rok 2015.

Spoločnosť v roku 2015 vykázala všetky rezervy ako Ostatné rezervy.

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

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 6 8 5 6 6 4 9
DIČ 2 0 2 2 5 3 4 2 8 3

a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2014)				
	Stav	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav
	k 01. 01. 2014				k 31. 12. 2014
b	c	d	e	f	
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:					
Rezerva na overenie účtovnej zvierky a zostavenie daňového priznania, reporting, audit	5 120	4 760	4 732	389	4 760
Účtovnícke služby	830	890	830	0	890
Úrok z úveru	0	22 293	0	0	22 293
Úrok - swap	0	4 129	0	0	4 129
Konfirmačné listy - audit	133	133	133	0	133
Poistenie	0	2 934	0	0	2 934
Agency+commitment fee (CEE refi.)	0	1 241	0	0	1 241
Dokumentácia Transferové oceňovanie	1 200	700	1 000	200	700
Ostatné	170	0	128	42	0
Rezervy krátkodobé spolu	7 453	37 080	6 823	630	37 080

3. Závazky

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

	30. 6. 2015	31. 12. 2014
Závazky po lehote splatnosti	0	4 873
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	146 344	231 904
Krátkodobé záväzky spolu	146 344	236 777
<i>Krátkodobé záväzky - prehľad</i>		
Závazky z obchodného styku	6 381	80 348
Prijaté preddavky - depozit	0	0
Daňové záväzky	49 591	22 406
Závazky z derivátových operácií - swap	62 611	84 387
Vyrovňavací podiel	749	749
Nevyfakturované dodávky	27 012	48 886
Krátkodobé záväzky spolu	146 344	236 776
Dlhodobé záväzky voči materskej spoločnosti (dlhodobá pôžička - istina)	4 386 363	4 606 363
Dlhodobé záväzky voči materskej spoločnosti (dlhodobá pôžička - úroky)	824 491	643 246
Zádržné - Baugroup	0	2 711
Odložený daňový záväzok	1 235 275	274 303
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Dlhodobé záväzky spolu	6 446 129	5 526 623

Sumárny prehľad záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Závazky podľa zostatkovej doby splatnosti	30.06.2015	31.12.2014
a	b	c
Závazky po lehote splatnosti	0	4 873
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	146 344	231 904
Krátkodobé záväzky spolu	146 344	236 777

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO	3	6	8	5	6	6	4	9		
DIČ	2	0	2	2	5	3	4	2	8	3

4. Odložený daňový záväzok

Výpočet odloženého daňového záväzku je uvedený v nasledujúcom prehľade:

a	30.06.2015 b	31.12.2014 c
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	5 777 834	1 396 708
– odpočítateľné	-349 213	-1 842 613
– zdaniteľné	6 127 047	3 239 321
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	-116 707	-85 830
– odpočítateľné	-54 096	-1 443
– zdaniteľné	-62 611	-84 387
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	-46 242	-64 048
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	0	0
Sadzba dane z príjmov (v %)	22	22
Odložená daňová pohľadávka	0	0
Uplatnená daňová pohľadávka	0	0
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov	0	0
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
Odložený daňový záväzok	1 235 275	274 303
Zmena odloženého daňového záväzku	988 521	16 439
Zaúčtovaná ako náklad	974 747	-2 126
Zaúčtovaná do vlastného imania	13 775	18 565

Na účely výpočtu odloženej dane k 30.06.2015 sa použila sadzba dane z príjmov 22% platná od 01.01.2014.

V súlade s platnou daňovou legislatívou spoločnosť v roku 2015 pozastavila daňové odpisy dlhodobého majetku (Komunikácia, Vrátnica), čo sa prejavilo vo výpočte odloženej dane k 30.06.2015

5. Sociálny fond

Spoločnosť nezamestnáva zamestnancov v pracovnom alebo služobnom pomere, a preto netvorí sociálny fond.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 6 8 5 6 6 4 9
DIČ 2 0 2 2 5 3 4 2 8 3**6. Bankové úvery**

Štruktúra bankových úverov je uvedená v nasledujúcom prehľade:

a	b	c	d	e	f	f
Mena	Úrok p.a. %	v	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene k 30.06.2015	Suma istiny v EUR k 30.06.2015	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2014
Dlhodobé bankové úvery						
Úver od UniCredit Bank	EUR	3M Euribor + 2,90%	31.12.2013	0	0	0
Bankový úver Joint account AEID II (Lux) Holding u.a. v Deutsche Pfanbriefbank AG	EUR	Euribor + 2,4%	30.06.2019	5 071 042	5 071 042	5 071 042
Dlhodobé úvery spolu				5 071 042	5 071 042	5 071 042
Krátkodobé bankové úvery						
Úver od UniCredit Bank	EUR	3M Euribor + 2,90%	štvrtročne v 2014	0	0	0
Bankový úver Joint account AEID II (Lux) Holding u.a. v Deutsche Pfanbriefbank AG	EUR	3M Euribor + 2,77%	31.07.2015	65 858	65 858	131 715
Krátkodobé úvery spolu				65 858	65 858	131 715
Spolu				5 136 900	5 136 900	5 202 757

Spoločnosť refinancovala úver v Unicredit Bank banke prostredníctvom CEE úveru Joint account AEID II (Lux) Holding u.a. z Deutsche Pfanbriefbank AG.

7. Časové rozlíšenie

Spoločnosť v účtovnom období od 01.01.2015 do 30.06.2015 neúčtovala o výdavkoch a výnosoch budúcich období.

8. Deriváty

Spoločnosť v účtovnom období od 01.01.2015 do 30.06.2015 účtovala o nasledujúcich záväzkoch z derivátových obchodov:

Názov položky	Účtovná hodnota		Dohodnutá cena podkladového nástroja
	pohľadávky	záväzku	
a	b	c	d
Deriváty určené na obdohodovanie, z toho:	0	0	0
Zabezpečovanie deriváty, z toho:	0	62 611	5 136 899
Swap	0	62 611	5 136 899

Názov položky	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné	
	Zmena reálnej hodnoty (+/-) s vplyvom na			
	výsledok hospodárenia	vlastné imanie	výsledok hospodárenia	vlastné imanie
	b	c	b	c
Deriváty určené na obdohodovanie, z toho:	0	0	0	0
Zabezpečovanie deriváty, z toho:	0	13 775	0	18 565
Swap	0	13 775	0	18 565

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 6 8 5 6 6 4 9
DIČ 2 0 2 2 5 3 4 2 8 3

Spoločnosť má zriadený swap na zabezpečenie úrokového rizika vyplývajúceho z CEE refinancovania od Deutsche Pfandbriefbank AG.

H. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH**1. Tržby z predaja tovaru, vlastných výrobkov a služieb**

Oblasť odbytu	Výnosy z nájomného		Poplatok za služby		Refakt. energií, nákl. v rámci skupiny		Refakt. energií, nákl. - ostatné		Poradenstvo EÚ	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	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	h	i	j	k
SR	673 295	1 310 020	92 018	223 516	1 193	2 980	2 696	69 055	0	-3 024
ČR	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Spolu	673 295	1 310 020	92 018	223 516	1 193	2 980	2 696	69 055	0	-3 024

2. Aktivácia nákladov, výnosy z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti

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

	30.06.2015	31.12.2014
a	b	c
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	0	0
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	6 785	2 528
Tržby z predaja dlhodobého hmotného majetku	0	0
Ostatné prevádzkové výnosy - refaktúracia	0	0
Ostatné prevádzkové výnosy - iné	6 785	2 528
Finančné výnosy, z toho:	8	72
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	<i>8</i>	<i>72</i>
Výnosové úroky	8	72

3. Čistý obrat

Čistý obrat Spoločnosti na účely zistenia povinnosti overenia individuálnej účtovnej závierky audítorom [§ 19 ods. 1 písm. a) zákona o účtovníctve] je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	30.06.2015	31.12.2014
a	b	c
Tržby za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	769 203	1 602 547
Tržby za tovar	0	0
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	0	0
Čistý obrat spolu	769 203	1 602 547

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO	3	6	8	5	6	6	4	9		
DIČ	2	0	2	2	5	3	4	2	8	3

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

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

	30.06.2015	31.12.2014
Náklady na poskytnuté služby, z toho:	153 718	397 236
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>400</i>	<i>700</i>
Náklady na overenie individuálnej účtovnej zvierky	0	0
Iné uisťovacie audítorské služby	0	0
Súvisiace audítorské služby	0	0
Daňové poradenstvo	0	0
Ostatné neaudítorské služby	400	700
 <i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	 <i>153 318</i>	 <i>396 536</i>
Opravy a údržby	2 739	54 762
Náklady na reprezentáciu	0	0
Connection fee	11 158	22 316
Ostatné prevádzkové náklady	0	86 221
Organizačná a administratívna správa (property management)	19 998	37 665
Správa nehnuteľností (asset management)	45 450	90 900
Valuácie	5 200	0
Audit a účtovnícke služby - service charge	5 224	18 165
Organizačná a administratívna správa (office)	72	144
Service charge	13 721	29 869
Iné náklady	978	432
Marketingové náklady	2 660	4 987
Sprostredkovanie klienta	0	19 180
Právne služby	1 869	30 419
Financial consultancy	0	1 477
Ostatné služby	44 249	0
 Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	 -1 221 282	 590 092
Reklamné predmety	0	0
Materiál	0	0
Energie - elektrina, voda, plyn	2 228	70 406
Daň z nehnuteľnosti	16 218	32 435
Dary	0	0
Ostatné dane a poplatky	0	66
Pokuty, penále a úroky z omeškania	10	90
Ostatné prevádzkové náklady - refakturácia	0	0
Poistenie	1 253	725
Poistenie majetku - service charge	3 767	10 197
Poistenie majetku (First Tittle)	472	1 536
Odpisy dlhodobého majetku	241 266	461 223
Odpis pohľadávky-daňové	119	2 177
Odpis pohľadávky-nedaňové	0	8 709
Tvorba a zúčt.OP k majetku	-1 493 400	0
Ostatné	6 785	2 528
 Finančné náklady, z toho:	 260 861	 600 808
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>8</i>
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka	0	0
 <i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	 <i>260 861</i>	 <i>600 800</i>
Debetné úroky - bankový úver	63 092	158 068
Debetné úroky - swap	13 036	10 845
Úroky - AEID II (úver od materskej spoločnosti)	181 245	392 656
Bankové poplatky	78	241
Bankové poplatky-CEE refi.	3 410	38 990
Ostatné	0	0

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 6 8 5 6 6 4 9
DIČ 2 0 2 2 5 3 4 2 8 3**J. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV**

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

a	30.06.2015			31.12.2014		
	Základ dane b	Daň c	Daň v % d	Základ dane e	Daň f	Daň v % g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	1 582 698		100,00 %	17 011		100,00 %
teoretická daň		348 194	22,00 %		3 742	22,00 %
Daňovo neuznané náklady	53 673	11 808	0,75 %	16 602	3 652	21,47 %
Výnosy nepodliehajúce dani	-1 549 294	-340 845	-21,54 %	-76 132	-16 749	-98,46 %
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Umorenie daňovej straty	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Zmena sadzby dane	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Iné	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Spolu	87 077	19 157	1,21 %	-42 519	-9 355	-54,99 %
Splatná daň z príjmov		12 359	0,78 %		2 880	16,93 %
Odložená daň z príjmov		974 747	61,59 %		2 126	12,50 %
Zrážková daň z príjmov		1	0,00 %		13	0,08 %
Celková daň z príjmov		987 107	62,37 %		5 019	29,50 %

Ďalšie informácie k odloženým daniam:

a	30.06.2015 b	31.12.2014 c
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 odpodítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka	0	0
Suma odloženej dane z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov	13 775	18 565

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO	3	6	8	5	6	6	4	9		
DIČ	2	0	2	2	5	3	4	2	8	3

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

	30. 6. 2015	31. 12. 2014
Pohľadávky z obchodného styku	508 210	512 711
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0
Spolu aktíva	508 210	512 711
Ostatné dlhodobé záväzky (dlhodobá úročená pôžička a vyrovnávací podiel)	4 386 363	5 249 609
Záväzky z obchodného styku	824 491	64 787
Ostatné záväzky v rámci konsolidovaného celku	0	0
Spolu pasíva	5 210 854	5 314 396

Úver je čerpaný od spoločnosti AEID II (Lux) Holding. Úroková sadzba je 8% p. a. a je poskytnutý bez zabezpečenia. Suma 5 136 899 EUR predstavuje dlhodobú úročenú pôžičku – istina a kumulované úroky.

Spoločnosť si uvedomuje, že nové požiadavky na transferové oceňovanie sa vzťahujú na transakcie so zahraničnými spriaznenými osobami s účinnosťou od 1. januára 2009. Nové požiadavky stanovujú, že spoločnosť musí mať vopred vypracovanú dokumentáciu ku každej transakcii so zahraničnými spriaznenými osobami, ktorá bude dokazovať, že transakcia bola vykonaná na princípe nezávislých trhových cien. Spoločnosť momentálne pracuje na zabezpečení súladu s príslušnými požiadavkami slovenskej legislatívy

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

Po 30. júni 2015 nenastali také udalosti, ktoré by si vyžadovali zverejnenie alebo vykázanie v účtovnej závierke za rok 2015.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 6 8 5 6 6 4 9
DIČ 2 0 2 2 5 3 4 2 8 3**P. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ**

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

a	Bežné účtovné obdobie (2015)				Stav k 30.06.2015 f
	Stav k 01.01.2015 b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	
Základné imanie	6 639	0	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	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	9 076 761	0	0	0	9 076 761
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku záväzkov	(65 822)	45 915	10 364	0	(30 271)
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	2 832 450	0	0	2 832 450
Zákonný rezervný fond	664	0	0	0	664
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	0	0	0	0	0
Neuhradená strata minulých rokov	(7 428 193)	0	0	11 992	(7 416 201)
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	11 992	595 590		(11 992)	595 590
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	1 602 041	3 473 955	10 364	0	5 065 632

O vyrovnání zisku za účtovné obdobie končiacie 30.06.2015 vo výške 595 590 EUR rozhodne Valné zhromaždenie. Kapitálové fondy súvisia s nepeňažným vkladom spoločníka spoločnosti vo forme kapitalizácie časti finančnej investície v spoločnosti, ktorá zanikla bez likvidácie a s peňažným vkladom spoločníka do kapitálových fondov vo výške 3,1 mil. EUR na základe Rozhodnutia spoločníka vykonávajúceho právomoci valného zhromaždenia zo dňa 21. júla 2009. Zvýšenie kapitálových fondov v priebehu roka 2010 súvisí s peňažným vkladom spoločníka do kapitálových fondov na základe Rozhodnutia spoločníka vykonávajúceho právomoci valného zhromaždenia zo dňa 30. júna 2010, 7. septembra 2010, 16. septembra 2010 a 29. septembra 2010. Zvýšenie kapitálových fondov v priebehu roka 2011 v sume 135 443 EUR súvisí s peňažným vkladom spoločníka do kapitálových fondov na základe Rozhodnutia spoločníka vykonávajúceho právomoci valného zhromaždenia zo dňa 07. januára 2011 a 09. marca 2011.

Spoločnosť zohľadnila v roku 2013 korekciu odloženej dane z minulých rokov vo výške 147 EUR na analytickom účte 4292000.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 6 8 5 6 6 4 9
DIČ 2 0 2 2 5 3 4 2 8 3

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

a	Bežné účtovné obdobie (2014)					f
	Stav k	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k	
	01.01.2014				31.12.2014	
b	c	d	e			
Základné imanie	6 639	0	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	0	0	0	0	0	
Emisné ážio	0	0	0	0	0	
Ostatné kapitálové fondy	9 076 761	0	0	0	9 076 761	
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	0	0	0	0	0	
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	(84 387)	(18 565)	0	-65 822	
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0	0	0	
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0	
Zákonný rezervný fond	664	0	0		664	
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0	
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0	
Nerozdelený zisk minulých rokov	0	0	0	0	0	
Neuhradená strata minulých rokov	(7 452 019)	0	0	23 825	(7 428 193)	
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	23 825	11 992	0	(23 825)	11 992	
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	1 655 870	-72 395	-18 565	0	1 602 041	

Účtovný zisk za rok 2014 bol rozdelený takto:

	2014
Účtovný zisk	11 992
Rozdelenie účtovného zisku	2014
Prídel do zákonného rezervného fondu	0
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	0
Prídel do sociálneho fondu	
Prídel na zvýšenie základného imania	0
Úhrada straty minulých období	11 992
Prevod do nerozdeleneho zisku minulých rokov	0
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	0
Iné	0
Spolu	11 992

Q. PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV K 30. JÚNU 2015

Spoločnosť v zmysle Zákona o účtovníctve č. 431/2002 § 19 ods. 1 a Opatrenia Ministerstva financií SR 10/2003 zo dňa 31.3.2003 § 3 ods. 3 nevypracováva prehľad peňažných tokov.