

Poznámky Úč POD 3-01

IČO

3 4 1 4 7 0 6 3

DIČ

2 0 2 0 3 6 1 8 7 1

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

Spoločnosť Invesco Bratislava Hotel Investment a.s. (ďalej len „Spoločnosť“) so sídlom Karadžičova 16, 821 08 Bratislava bola založená 2. septembra 1996 a do Obchodného registra bola zapísaná 23. Septembra 1996 (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I, oddiel Sa, vložka č.: 1301/B).

2. Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

- prenájom priemyselného tovaru,
- sprostredkovateľská činnosť v rozsahu voľnej živnosti,
- prenájom nehnuteľností,
- vydavateľská činnosť,
- prípravné práce pre stavby,
- zemné a demolačné práce,
- podnikateľské poradenstvo v rozsahu voľnej živnosti,
- reklamné činnosti,
- kúpa tovaru za účelom jeho ďalšieho predaja a predaj.

3. Počet zamestnancov

Údaje o počte zamestnancov za bežné účtovné obdobie a bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	-	-
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	-	-
počet vedúcich 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. júnu 2015 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve za účtovné obdobie od 1. júla 2014 do 30. júna 2015. Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie Spoločnosti je obdobie od 1. júla 2013 do 30. júna 2014.

6. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka za predchádzajúce účtovné obdobie Spoločnosti zostavená k 30. júnu 2014 bola dňa 18. júna 2015 schválená Valným zhromaždením Spoločnosti.

7. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie k 30. júnu 2014 bola dňa 22. septembra 2014 predložená do registra účtovných závierok. Spoločnosť nemá povinnosť overovať účtovnú závierku audítorom.

Poznámky Úč POD 3-01

IČO

3 4 1 4 7 0 6 3

DIČ

2 0 2 0 3 6 1 8 7 1

B. ORGÁNY A SPOLOČNÍCI ÚČTOVNEJ JEDNOTKY**1. Orgány Spoločnosti**

	k 30.06.2015	k 30.06.2014
Predstavenstvo:	-	-
	Hans Reszö Ascan Andreas Kókai (predseda) Eva Belková (člen) Joanna Wisniewska (člen)	Hans Reszö Ascan Andreas Kókai (predseda) Eva Belková (člen) Joanna Wisniewska (člen) od 5. februára 2013 <i>Christopher James Curtis (člen) do 4. februára 2013</i>
Dozorná rada:	Dennis Russell Twinning Marc Nathan Socker Oliver Thorsten Scholl	Dennis Russell Twinning Marc Nathan Socker Oliver Thorsten Scholl
Prokurista:	-	-

C. INFORMÁCIE O AKCIONÁROCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Štruktúra akcionárov Spoločnosti k 30. júnu 2015:

Spoločník, akcionár a	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v % d	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v % e
	absolútne b	v % c		
INVECO European Hotel Real Estate IV S.a r.l.	587 640	100	100	-
Spolu	587 640	100,00	100,00%	-

V priebehu účtovného obdobia nenastali žiadne zmeny v štruktúre spoločníkov spoločnosti.

D. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Spoločnosť sa zahrňuje do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti Invesco European Hotel Real Estate Fund SICAV, Avenue J.F. Kennedy 37A, L-1855 Luxembourg. Konsolidovanú účtovnú závierku je možné dostať priamo v sídle uvedenej spoločnosti.

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

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania Spoločnosti (going concern).

K 30. júnu 2015 Spoločnosť vykázala záporné vlastné imanie vo výške 2 744 727 EUR (k 30. júnu 2014 vykázala Spoločnosť záporné vlastné imanie 1 838 454 EUR) a spoločnosť dosiahla v účtovnom období končiacom sa 30. júna 2015 čistú stratu vo výške 1 133 683 EUR (za bezprostredne prechádzajúce účtovné obdobie dosiahla stratu vo výške 633 405 EUR). Krátkodobé záväzky spoločnosti prevyšujú obežný majetok o 7 072 388 EUR k 30. júnu 2015. Činnosť spoločnosti závisí od pokračujúcej podpory jej akcionára a ostatných veriteľov. Manažment spoločnosti si nie je vedomý žiadnych plánov existujúceho akcionára a ostatných veriteľov o ukončení ich financovania prostredníctvom existujúcich úverov. Priložená účtovná závierka neobsahuje žiadne úpravy súvisiace s ocenením alebo klasifikáciou určitých súvahových položiek, vrátane možného zníženia hodnoty dlhodobého majetku, ktoré by sa mohli požadovať v prípade, že spoločnosť nebude schopná pokračovať v činnosti a dosahovať primerané zisky.

Poznámky Úč POD 3-01

IČO

3 4 1 4 7 0 6 3

DIČ

2 0 2 0 3 6 1 8 7 1

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady Spoločnosť aplikovala konzistentne s predchádzajúcim účtovným obdobím.

K 30. júnu 2015 sa zmenila štruktúra súvahy a výkazu ziskov a strát. Zmena si vyžiadala aj preradenie položiek v súvahe a výkaze ziskov a strát za predchádzajúce účtovné obdobie podľa novej štruktúry výkazov. Zmena nemala žiadny vplyv na výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia, ani na výsledok hospodárenia minulých rokov.

(b) Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

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

Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2003 nie sú úroky z cudzích zdrojov ani realizované kurzové rozdiely, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do používania.

Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého nehmotného majetku nie sú od 1. júla 2010 úroky z cudzích zdrojov, ktoré vznikli do momentu zaradenia dlhodobého nehmotného majetku do používania.

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení majetku do používania. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) je 1 700 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Pozemky sa neodpisujú. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda Odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Stavby*	20	Rovnomerná	5
Samostatné hnutelné veci	-	Rovnomerná	-
Stroje, prístroje a zariadenia	4	Rovnomerná	25

*Stavby pozostávajú výlučne z budovy na Žabotovej ulici, Bratislava – Staré Mesto, ktorá od roku 2008 prešla kompletnou rekonštrukciou, v dôsledku ktorej sa budova od roku 2008 prestala používať na podnikateľskú činnosť, a tým pádom sa prerušilo aj jej odpisovanie. Technické zhodnotenie budovy bolo zaradené do užívania k 30. septembru 2010 a odpisované od októbra 2010.

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

Manažment spoločnosti posúdil znehodnotenie nehnuteľnosti ku koncu účtovného obdobia výnosovou metódou. Na základe kalkulácie súčasnej hodnoty diskontovaných peňažných tokov je reálna hodnota hotela 11 200 000 EUR. Nakoľko je reálna hodnota nižšia ako jej ocenenie v účtovníctve, Spoločnosť vytvorila v bežnom účtovnom období opravnú položku k stavbám vo výške 383 357 EUR. V bezprostredne predchádzajúcom účtovnom období sa opravná položka netvorila.

Vo výpočte reálnej hodnoty boli použité predpoklady, ktorých skutočné hodnoty v budúcnosti sa môžu líšiť od plánu. Základné predpoklady modelu sú diskontná sadzba 9.00%, zložená ročná miera nárastu výnosov (CAGR) 3,92%, inflácia 2%, transakčné náklady 1.5%. Analýza je projektovaná na obdobie 10 rokov s očakávanou predajnou hodnotou 5 556 500 EUR pri očakávanej kapitalizačnej miere na úrovni 7.00%. Ak trhovú hodnotu nájmu nehnuteľnosti sa zvýši alebo zníži o 10%, trhovú hodnotu nehnuteľnosti sa zvýši o 600 000 EUR, resp. zníži o 700 000 EUR. Ak sa diskontná sadzba zvýši alebo zníži o 150 bázických bodov, trhovú cenu sa zníži o 1 200 000 EUR, resp. zvýši o 1 400 000 EUR. V rámci analýzy znehodnotenia bola vypočítaná súčasná hodnota nehnuteľnosti porovnaná tiež s porovnateľnými transakciami v regióne.

Poznámky Úč POD 3-01

IČO

3 4 1 4 7 0 6 3

DIČ

2 0 2 0 3 6 1 8 7 1

(c) Pohľadávky

Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou; postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Toto ocenenie sa znižuje o pochybné a nevyžiteľné pohľadávky.

Ak je zostatková doba splatnosti pohľadávky dlhšia než jeden rok, vytvára sa opravná položka, ktorá predstavuje rozdiel medzi menovitou a súčasnou hodnotou pohľadávky.

(d) Finančné účty

Finančné účty tvorí peňažná hotovosť a zostatky na bankových účtoch, pričom riziko zmeny hodnoty tohto majetku je zanedbateľne nízke. Peňažné prostriedky sa oceňujú ich menovitou hodnotou.

(e) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

(f) Opravné položky

Opravné položky sa tvoria na základe zásady opatrnosti, ak je opodstatnené predpokladať, že došlo k zníženiu hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve. Opravná položka sa účtuje v sume opodstatneného predpokladu zníženia hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve.

(g) Rezervy

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

(h) Záväzky

Záväzky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Záväzky pri ich prevzatí sa oceňujú obstarávacou cenou. Ak sa pri inventarizácii zistí, že suma záväzkov je iná ako ich výška v účtovníctve, uvedú sa záväzky v účtovníctve a v účtovnej závierke v tomto zistenom ocenení.

(i) Splatná daň z príjmu

Daň z príjmov sa účtuje do nákladov Spoločnosti v období vzniku daňovej povinnosti a v priloženom výkaze ziskov a strát Spoločnosti je vypočítaná zo základu vyplývajúceho z hospodárskeho výsledku pred zdanením, ktorý bol upravený o pripočítateľné a odpočítateľné položky z titulu trvalých a dočasných úprav daňového základu a umorenia straty. Daňový záväzok je uvedený po znížení o preddavky na daň z príjmov, ktoré Spoločnosť uhradila v priebehu roka. V prípade, že uhradené preddavky na daň z príjmu v priebehu roka sú vyššie ako daňová povinnosť za tento rok, Spoločnosť vykazuje výslednú daňovú pohľadávku.

(j) 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.

Odložená daňová pohľadávka sa účtuje iba do takej výšky, do akej je pravdepodobné, že bude možné dočasné rozdiely vyrovnat' voči budúcemu základu dane.

(k) Cudzia mena

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

Poznámky Úč POD 3-01

IČO

3	4	1	4	7	0	6	3
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	3	6	1	8	7	1
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

(l) 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.

(m) Deriváty

Nakúpené deriváty sa oceňujú obstarávacou cenou. Následne sa deriváty oceňujú trhovou cenou.

(n) Výnosy

Výnosy z predaja služieb sa vykazujú v účtovnom období, v ktorom boli služby poskytnuté s ohľadom na stav rozpracovanosti danej služby. Tento je zistený na základe skutočne poskytnutých služieb ako pomernej časti k celkovému rozsahu dohodnutých služieb.

Výnosy sa vykazujú po odpočítaní dane z pridanej hodnoty, zliav a zrážok (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.). Výnosy sa vykazujú v reálnej hodnote.

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

Spoločnosť neúčtuje o dlhodobom nehmotnom majetku. Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku od 1. júla 2014 do 30. júna 2015 a za porovnateľné obdobie od 1. júla 2013 do 30. júna 2014 je uvedený v tabuľkách na stranách 18 a 19.

Poznámky Úč POD 3-01

IČO 3 4 1 4 7 0 6 3

DIČ 2 0 2 0 3 6 1 8 7 1

Invesco Bratislava Hotel Investment, a. s.
Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku
30.6.2015

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby *	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	121 126	15 194 979	0	0	0	0	0	0	15 316 105
Prírastky	-	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	121 126	15 194 979	0	0	0	0	0	0	15 316 105
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	2 973 000	0	0	0	0	0	0	2 973 000
Prírastky	0	759 749	0	0	0	0	0	0	759 749
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	3 732 748	0	0	0	0	0	0	3 732 748
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	383 357	0	0	0	0	0	0	383 357
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	383 357	0	0	0	0	0	0	383 357
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	121 126	12 221 979	0	0	0	0	0	0	12 343 105
Stav na konci účtovného obdobia	121 126	11 078 874	0	0	0	0	0	0	11 200 000

Poznámky Úč POD 3-01

IČO 3 4 1 4 7 0 6 3

DIČ 2 0 2 0 3 6 1 8 7 1

Invesco Bratislava Hotel Investment, a. s.
Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku
30.6.2014

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby *	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	121 126	15 194 979	0	0	0	0	0	0	15 316 105
Prírastky	-	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	121 126	15 194 979	0	0	0	0	0	0	15 316 105
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	2 213 251	0	0	0	0	0	0	2 213 251
Prírastky	0	759 749	0	0	0	0	0	0	759 749
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	2 973 000	0	0	0	0	0	0	2 973 000
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	121 126	12 981 728	0	0	0	0	0	0	13 102 854
Stav na konci účtovného obdobia	121 126	12 221 979	0	0	0	0	0	0	12 343 105

Poznámky Úč POD 3-01

IČO

3	4	1	4	7	0	6	3
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	3	6	1	8	7	1
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

* Stavby pozostávajú z budovy ležiacej na pozemku parc. č. 7314/1, na ulici Žabotova, Bratislava – Staré Mesto. Budova prešla od roku 2009 až do septembra 2010 rekonštrukciou a bude slúžiť na dlhodobý operatívny prenájom výlučnému nájomcovi.

ĎARCHY ku dňu zostavenia účtovnej závierky:

A. Mesto Bratislava má predkúpne právo na parc. 7314/1 c. s. 3205 a parc. 7314/4 do 29. 07. 2027

B. Unicredit Bank Austria AG má záložné právo na p. č. 7314/1, p. č. 7314/5, p. č. 7314/6 zo dňa 06. 10. 2010.

Poistenie budovy:

Poistenie budovy od 01. októbra 2010 realizuje výlučný nájomca budovy spoločnosť Accor-Pannonia Slovakia, s.r.o., ktorá prevádzkuje hotelové služby. Spoločnosť sa na základe nájomnej zmluvy so spoločnosťou Accor-Pannonia Slovakia, s.r.o. podieľa na poistení budovy poistným do výšky 12 000 EUR za kalendárny rok.

Poznámky Úč POD 3-01

IČO

3 4 1 4 7 0 6 3

DIČ

2 0 2 0 3 6 1 8 7 1

2. Pohľadávky

Spoločnosť počas účtovného obdobia nevytvorila žiadnu opravnú položku k pohľadávkam.

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

Pohľadávky k 30.6.2015	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	-	-	-
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	-	-	-
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	-	-	-
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	-	-	-
Iné pohľadávky	-	-	-
Dlhodobé pohľadávky spolu	-	-	-
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	-	-	-
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	-	-	-
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	-	-	-
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	-	-	-
Sociálne poistenie	-	-	-
Daňové pohľadávky a dotácie	50 089	-	50 089
Iné pohľadávky	-	-	-
Krátkodobé pohľadávky spolu	50 089	-	50 089

Poznámky Úč POD 3-01

IČO

3 4 1 4 7 0 6 3

DIČ

2 0 2 0 3 6 1 8 7 1

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

Pohľadávky k 30.6.2014	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	-	-	-
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	-	-	-
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	-	-	-
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	-	-	-
Iné pohľadávky	-	-	-
Dlhodobé pohľadávky spolu	-	-	-
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	-	-	-
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	-	-	-
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	-	-	-
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	-	-	-
Sociálne poistenie	-	-	-
Daňové pohľadávky a dotácie	-	-	-
Iné pohľadávky	-	-	-
Krátkodobé pohľadávky spolu	-	-	-

Spoločnosť môže s pohľadávkami voľne disponovať.

Spoločnosť v roku 2010 uzatvorila úrokový derivát (IRS SWAP) s bankou. Účelom tohto derivátu je zabezpečiť spoločnosti fixovanie úrokového nákladu súvisiaceho s bankovým úverom, ktorý spoločnosť v roku 2010 získala vo výške 9 600 000 EUR. K 30. júnu 2015 je zostatok bankového úveru vo výške 7 000 000 EUR. Precenenie uvedeného derivátu na reálnu hodnotu k 30. júnu 2015 je vo výške záväzku z derivátových operácií 66 562 EUR. Spoločnosť zaúčtovala na ťarchu pozície „oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov“ v rámci súvahy - vlastného imania.

Čistý realizovaný rozdiel medzi úrokovým výnosom a úrokovým nákladom z úrokového derivátu za účtovné obdobie spoločnosť účtuje v rámci pozície „náklady na derivátové operácie“ prípadne „výnosy z derivátových operácií“ vo výkaze ziskov a strát.

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	30.6.2015	30.6.2014
a	b	c
Pohľadávky po lehote splatnosti	-	-
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	50 089	-
Krátkodobé pohľadávky spolu	50 089	-
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	-	-
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	-	-
Dlhodobé pohľadávky spolu	-	-

3. Odložená daňová pohľadávka

Na základe zásady opatrnosti spoločnosť neúčtovala o odloženej daňovej pohľadávke z titulu možnosti odpočítania daňových strát v budúcich zdaňovacích obdobiach.

Poznámky Úč POD 3-01

IČO

3 4 1 4 7 0 6 3

DIČ

2 0 2 0 3 6 1 8 7 1

4. Finančné účty

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici, účty v bankách. Účtami v bankách môže Spoločnosť voľne disponovať.

Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:

	30. 6. 2015	30. 6. 2014
Pokladnica, ceniny	-	-
Bežné bankové účty	246 228	313 506
Bankové účty termínované	-	-
Peniaze na ceste	-	-
Spolu	246 228	313 506

5. Časové rozlíšenie

Prehľad položiek časového rozlíšenia je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

	30. 6. 2015	30. 6. 2014
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	-	-
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	3 087	3 087
Poistenie	-	-
Daň z nehnuteľnosti	3 087	3 087
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	-	-
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	-	-
Spolu	3 087	3 087

Poznámky Úč POD 3-01

IČO

3 4 1 4 7 0 6 3

DIČ

2 0 2 0 3 6 1 8 7 1

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

Informácie o vlastnom imaní sú uvedené v časti O.

2. Rezervy

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

a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav
	k 30.6.2014				k 30. 6. 2015
b	c	d	e	f	
Dlhodobé rezervy, z toho:	-	-	-	-	-
Zákonné rezervy dlhodobé	-	-	-	-	-
Ostatné rezervy dlhodobé	-	-	-	-	-
Krátkodobé rezervy, z toho:	53 023	57 594	53 023	-	57 594
Zákonné rezervy krátkodobé					
Právne služby	-	-	-	-	-
Poplatok za správu aktív	23 853	22 120	23 853	-	22 120
Audít	15 000	15 000	15 000	-	15 000
Účtovné a daňové služby	3 350	7 650	3 350	-	7 650
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	42 203	44 770	42 203	-	44 770
Ostatné rezervy krátkodobé					
Iné	10 820	12 824	10 820	-	12 824
Nevy fakturované dodávky majetku	-	-	-	-	-
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	10 820	12 824	10 820	-	12 824

Poznámky Úč POD 3-01

IČO

3 4 1 4 7 0 6 3

DIČ

2 0 2 0 3 6 1 8 7 1

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

a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav k 30.6.2013 b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav k 30.6.2014 f
Dlhodobé rezervy, z toho:	-	-	-	-	-
Zákonné rezervy dlhodobé	-	-	-	-	-
Ostatné rezervy dlhodobé	-	-	-	-	-
Krátkodobé rezervy, z toho:	54 036	52 963	53 976	-	53 023
Zákonné rezervy krátkodobé					
Právne služby	-	-	-	-	-
Poplatok za správu aktív	24 115	23 853	24 115	-	23 853
Audit	14 500	15 000	14 500	-	15 000
Účtovné a daňové služby	2 500	3 350	2 500	-	3 350
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	41 115	42 203	41 115	-	42 203
Ostatné rezervy krátkodobé					
Iné	12 921	10 760	12 861	-	10 820
Nevyfakturované dodávky majetku	-	-	-	-	-
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	12 921	10 760	12 861	-	10 820

Účtovná jednotka plánuje rezervy vytvorené k 30.6.2015 použiť v nasledujúcom hospodárskom roku.

3. Závazky

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

	30. 6. 2015	30. 6. 2014
Závazky po lehote splatnosti	157 207	158 746
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	153 904	169 105
Krátkodobé záväzky spolu	311 111	327 851
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	6 875 426	4 517 278
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov /bod 6./	-	-
Dlhodobé záväzky spolu	6 875 426	4 517 278

4. Sociálny fond

Spoločnosť netvorí sociálny fond.

Poznámky Úč POD 3-01

IČO

3 4 1 4 7 0 6 3

DIČ

2 0 2 0 3 6 1 8 7 1

5. Bankové úvery

Prehľad bankových úverov je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky a	Mena b	Úrok p. a. v % c	Dátum splatnosti d	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie e	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie f
Dlhodobé bankové úvery, z toho:					
UniCredit Bank Austria AG	EUR	> 1,8%*	11/2015	7 000 000	9 600 000
Krátkodobé bankové úvery, z toho:					
Spolu	EUR	> 1,8%*	11/2015	7 000 000	9 600 000

* Úrok z poskytnutého bankového úveru je splatný posledný deň kalendárneho štvrťroka, t.j. k 30. marcu, 30. júnu, 30. septembru a 30 decembru. Úrok je stanovený ako: 3-mesačný EURIBOR a marže vo výške 1,80% p.a.

Istina je splatná do novembra roku 2015.

Spoločnosť je v zmysle zmluvy o dlhodobom bankovom úvere povinná splniť finančné kovenanty dané pomerom čistého prevádzkového príjmu a sumou všetkých nákladov platených Spoločnosťou, so zohľadnením hedgingu, okrem poplatku za poskytnutie úveru najmenej vo výške 160 %.

Jediný akcionár INVESCO European Hotel Real Estate IV S.a r.l. Spoločnosti plánuje splatiť krátkodobý bankový úver vo výške 7 000 000 EUR v lehote splatnosti poskytnutím pôžičky, resp. kapitalizovaním záväzkov.

6. Pôžičky prijaté od spriaznených strán

Prehľad pôžičiek prijatých od spriaznených strán je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky a	Mena b	Úrok p. a. v % c	Dátum splatnosti d	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie e	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie f
Dlhodobé pôžičky, z toho:					
Invesco European Hotel Real Estate IV S.à.r.l.	EUR	7,5%	31.12.2016	4 175 426	4 223 307
	EUR	3,94%	31.12.2016	2 700 000	
Krátkodobé pôžičky, z toho:	-	-	-	-	-
Krátkodobé finančné výpomoci, z toho:	-	-	-	-	-
Spolu	EUR	-	31.12.2016	6 875 426	4 223 307

Istina je splatná do 31. decembra 2016, ak nenastane skôr predaj nehnuteľnosti. Maximálna výška čerpania pôžičky môže byť do výšky 15.000.000 EUR

7. Závazky z derivátových obchodov

Názov položky a	Účtovná hodnota		Dohodnutá cena podkladového nástroja d
	pohľadávky b	záväzku c	
Deriváty určené na obchodovanie, z toho:	-	-	-
Zabezpečovacie deriváty, z toho:	-	66 562	7 000 000
Úrokový SWAP k bankovému úveru		66 562	7 000 000

Poznámky Úč POD 3-01

IČO

3 4 1 4 7 0 6 3

DIČ

2 0 2 0 3 6 1 8 7 1

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie Zmena reálnej hodnoty (+/-) s vplyvom na		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie Zmena reálnej hodnoty (+/-) s vplyvom na	
	výsledok hospodárenia b	vlastné imanie c	výsledok hospodárenia d	vlastné imanie e
Deriváty určené na obchodovanie, z toho:	-	-	-	-
Zabezpečovacie deriváty, z toho:				
Úrokový SWAP k bankovému úveru		-66 562		-293 971

Precenenie uvedeného derivátu na reálnu hodnotu k 30.6.2015 spoločnosť zaúčtovala v prospech pozície „oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov“ v rámci súvahy - vlastného imania.

Čistý realizovaný rozdiel medzi úrokovým výnosom a úrokovým nákladom z úrokového derivátu za účtovné obdobie spoločnosť účtuje v rámci pozície „náklady na derivátové operácie“ prípadne „výnosy z derivátových operácií“ vo výkaze ziskov a strát.

H. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH

1. Tržby za vlastné výkony a tovar

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

Oblasť odbytu a	Nájom budovy		Ostatné služby		Spolu	
	2015 b	2014 c	2015 d	2014 e	2015	2014
Slovenská republika	917 760	998 748	-	-	917 760	998 748
Spolu	917 760	998 748	-	-	917 760	998 748

Výnosy realizované v Slovenskej republike sú z prenájmu nehnuteľnosti na základe dlhodobej zmluvy o nájme s výlučným nájomcom Accor-Pannonia Slovakia, s.r.o.

2. Výnosy z hospodárskej činnosti a finančnej činnosti

Prehľad o výnosoch z hospodárskej činnosti a finančnej činnosti je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	2015	2014
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	-	-
Ostatné výnosy	-	-
Finančné výnosy, z toho:	24	18
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	-	-
Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	-	-
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	24	18
Výnosové úroky	24	18
Ostatné finančné výnosy	-	-

Poznámky Úč POD 3-01

IČO

3 4 1 4 7 0 6 3

DIČ

2 0 2 0 3 6 1 8 7 1

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:

	2015	2014
Tržby za vlastné výrobky	-	-
Tržby z predaja služieb	917 760	998 748
Tržby za tovar	-	-
Výnosy zo zákazky	-	-
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	-	-
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	-	-
Čistý obrat spolu	917 760	998 748

Poznámky Úč POD 3-01

IČO

3 4 1 4 7 0 6 3

DIČ

2 0 2 0 3 6 1 8 7 1

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

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

	2015	2014
Náklady na poskytnuté služby, z toho:	149 963	139 228
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>14 518</i>	<i>15 116</i>
Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	14 518	15 116
Iné uisťovacie audítorské služby	-	-
Súvisiace audítorské služby	-	-
Daňové poradenstvo	-	-
Ostatné neaudítorské služby	-	-
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	<i>135 445</i>	<i>124 112</i>
Nákup licencií	664	542
Doprava	-	-
Leasing	-	-
Nájomné	-	-
Právne, ekonomické a iné poradenstvo	14 445	3 550
Účtovné služby	19 000	19 000
Externé opracovanie výrobkov	-	-
Náklady na IT	-	-
Náklady na telekomunikačné služby	-	-
Manažérske poradenstvo pri správe aktív v rámci skupiny	90 055	95 673
Personálny leasing	-	-
Náklady na ocenenie budov	11 100	5 000
Ostatné	181	347
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	1 172 522	789 242
Predaj materiálu	-	-
Manká a škody	-	-
Zostatková cena predaného dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	-	-
Odpis pohľadávky	-	-
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam	-	-
Daň z nehnuteľnosti	18 519	18 595
Poistenie	10 898	10 898
Odpisy dlhodobého nehmotného a hmotného majetku	759 749	759 749
Ostatné	383 356	-
Finančné náklady, z toho:	726 097	703 698
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>-</i>	<i>-</i>
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	-	-
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>726 097</i>	<i>703 698</i>
Náklady na derivátové operácie	244 407	202 216
Nákladové úroky	479 945	499 851
Bankové poplatky	1 745	1 631
Iné	-	-

Poznámky Úč POD 3-01

IČO

3 4 1 4 7 0 6 3

DIČ

2 0 2 0 3 6 1 8 7 1

J. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

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

Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	-1 130 799		100,00 %	-633 402		100,00 %
teoretická daň		-248 776	22,00 %		-	23,00 %
Daňovo neuznané náklady	1 155 869	254 291	22,00 %	10 760	2 475	23,00 %
Výnosy nepodliehajúce dani	-11 386	-2 505	22,00 %	-5 156	-1 186	23,00 %
Umorenie daňovej straty	-13 684	-3 010	22,00 %	-	30	
Iné		2 884				
Spolu	-	2 884	0,00 %	-627 798	-	0,00 %
Splatná daň z príjmov		2 884	0,00 %		3	0,00 %
Odložená daň z príjmov		-	0,00 %		-	0,00 %
Celková daň z príjmov		2 884	0,00 %		3	0,00 %

Spoločnosť prerušila daňové odpisy v roku 2015. Daňovo neuznané náklady predstavuje rozdiel medzi účtovnými a daňovými odpismi vo výške 759 749 EUR, tvorba opravnej položky k dlhodobému majetku vo výške 383 356 EUR a ostatné daňovo neuznané náklady vo výške 12 764 EUR.

Položka	2015	2014
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	-	-
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	-	-
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	2 766 109	2 779 794
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 dane z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov	-	-

K. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

Spoločnosť nemá ďalšie záväzky, ktoré sa nesledujú v bežnom účtovníctve a neuvádzajú sa v súvahe.

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

Vzhľadom na to, že mnohé oblasti slovenského daňového práva doteraz neboli dostatočne overené praxou, existuje neistota v tom, ako ich budú daňové orgány aplikovať. Mieru tejto neistoty nie je možné kvantifikovať a zanikne až potom, keď budú k dispozícii právne precedensy, prípadne oficiálne interpretácie príslušných orgánov.

Poznámky Úč POD 3-01

IČO

3 4 1 4 7 0 6 3

DIČ

2 0 2 0 3 6 1 8 7 1

2. Ostatné finančné povinnosti

Spoločnosť neeviduje ostatné finančné povinnosti v rámci podsúvahovej evidencie.

M. PRÍJMY A VÝHODY ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH, DOZORNÝCH A INÝCH ORGÁNOV SPOLOČNOSTI

Členom štatutárnych, dozorných a iných orgánov spoločnosti neboli vyplatené žiadne príjmy ani poskytnuté iné výhody.

N. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

Transakcie so spriaznenými osobami (okrem materskej spoločnosti a dcérskych spoločností) sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d
Invesco Real Estate, Portman Square House, 43-45 Portman Square, London W1H 6LY	03	90 055	95 673

Transakcie s materskou spoločnosťou sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Materská účtovná jednotka	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d
INVESCO European Hotel Real Estate IV S.a r.l. , 37A, Avenue J.F. Kennedy, L-1855 Luxembourg	08	314 683	318 574

Vysvetlivky:

Kód druhu obchodu	Druh obchodu:
01	kúpa
02	predaj
03	poskytnutie služby
04	obchodné zastúpenie
05	licencia
06	transfer
07	know -how
08	úver, pôžička
09	výpomoc
10	záruka
11	iný obchod

Poznámky Úč POD 3-01

IČO

3 4 1 4 7 0 6 3

DIČ

2 0 2 0 3 6 1 8 7 1

Vybrané aktíva a pasíva vyplývajúce z transakcií so spriaznenými osobami sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pohľadávky z obchodného styku	-	-
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	-	-
Príjmy budúcich období	-	-
Náklady budúcich období	-	-
Poskytnuté pôžičky	-	-
Aktíva spolu	-	-
Závazky z obchodného styku	-	2 078
Ostatné záväzky v rámci konsolidovaného celku	235 496	237 933
Nevyfakturované dodávky	-	-
Rezervy	-	-
Výnosy budúcich období	-	-
Výdavky budúcich období	-	-
Prijaté pôžičky dlhodobé	6 875 426	4 223 307
Pasíva spolu	7 110 922	4 463 318

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

Po 30. júne 2015 nenastali žiadne udalosti majúce významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva.

Poznámky Úč POD 3-01

IČO

3 4 1 4 7 0 6 3

DIČ

2 0 2 0 3 6 1 8 7 1

P. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

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

a	Bežné účtovné obdobie				Stav k 30.6.2015 f
	30.06.2014 b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	
Základné imanie	587 640	-	-	-	587 640
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	-	-	-	-	-
Zmena základného imania	-	-	-	-	-
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	-	-	-	-	-
Emisné ážio	-	-	-	-	-
Ostatné kapitálové fondy	-	-	-	-	-
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-293 971	227 409	-	-	-66 562
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	-	-	-	-	-
Zákonný rezervný fond	3 320	-	-	-	3 320
Nedeliteľný fond	-	-	-	-	-
Štatutárne fondy a ostatné fondy	153 528	-	-	-	153 528
Nerozdelený zisk minulých rokov	-	-	-	-	-
Neuhradená strata minulých rokov	-1 655 565	-	-	-633 405	-2 288 970
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-633 405	-1 133 683	-	633 405	-1 133 683
Ostatné položky vlastného imania	-	-	-	-	-
Spolu	-1 838 453	-906 274	0	0	-2 744 727

Prehľad ziskov a strát, ktoré boli účtované priamo na účty vlastného imania:

Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov:	
- precenenie podielových cenných papierov použitím metódy vlastného imania	-
- zmena reálnej hodnoty zabezpečovacích derivátov	-
- zmena reálnej hodnoty derivátov obchodovaných na verejnom trhu	-66 562
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	-
Spolu	-66 562

Poznámky Úč POD 3-01

IČO

3 4 1 4 7 0 6 3

DIČ

2 0 2 0 3 6 1 8 7 1

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

a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				f
	Stav k 30.06.2013 b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	
Základné imanie	587 640	-	-	-	587 640
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	-	-	-	-	-
Zmena základného imania	-	-	-	-	-
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	-	-	-	-	-
Emisné ážio	-	-	-	-	-
Ostatné kapitálové fondy	-	-	-	-	-
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-420 923	126 952	-	-	-293 971
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	-	-	-	-	-
Zákonný rezervný fond	3 319	-	-	-	3 319
Nedeliteľný fond	-	-	-	-	-
Štatutárne fondy a ostatné fondy	153 528	-	-	-	153 528
Nerozdelený zisk minulých rokov	-	-	-	-	-
Neuhradená strata minulých rokov	-1 256 752	-	-	-398 813	-1 655 565
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-398 813	-633 405	-	398 813	-633 405
Ostatné položky vlastného imania	-	-	-	-	-
Spolu	-1 332 001	-506 453	-	-	-1 838 454

Základné imanie Spoločnosti tvorí 177 akcií v nominálnej hodnote 3 320 EUR. Všetky akcie sú spojené s rovnakými právami pre akcionárov.

Účtovná strata za rok končiaci sa 30. júna 2014 bola vysporiadaná nasledovne:

	30.6.2014
Účtovná strata	633 405
Vysporiadanie účtovnej straty	30.6.2015
Zo zákonného rezervného fondu	-
Zo štatutárnych a ostatných fondov	-
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	-
Úhrada straty spoločníkmi	-
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov	633 405
Iné	-
Spolu	633 405

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie končiacie sa k 30. júna 2015 vo výške -1 133 683 EUR rozhodne Valné zhromaždenie Spoločnosti.