

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

| | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 3 | 6 | 7 | 8 | 7 | 6 | 9 | 8 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|

DIČ

| | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2 | 0 | 2 | 2 | 4 | 0 | 2 | 4 | 5 | 9 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|

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

Spoločnosť DNV Logistics, s.r.o. (ďalej len Spoločnosť), bola založená 29. mája 2007 a do obchodného registra bola zapísaná 7. júna 2007 (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I v Bratislave, oddiel Sro, vložka 46327/B).

2. Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

- vydavateľská činnosť v rozsahu voľnej živnosti,
- sprostredkovateľská činnosť v rozsahu voľnej živnosti,
- kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi /maloobchod/,
- kúpa tovaru na účely jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti /veľkoobchod/,
- prevádzkovanie garáží a odstavných plôch pre motorové vozidlá, ak slúžia na umiestnenie najmenej piatich vozidiel patriacich iným osobám než majiteľovi alebo nájomcovi nehnuteľnosti,
- reklamná, inzertná a propagačná činnosť,
- obstarávanie služieb spojených so správou a prenájmom nehnuteľností,
- požičiavanie a prenájom prístrojov, mechanizmov a motorových vozidiel,
- faktoring a forfaiting v rozsahu voľnej živnosti,
- technicko-organizačné zabezpečenie školení, kurzov, seminárov, kultúrnych, vzdelávacích a spoločenských podujatí v rozsahu voľnej živnosti,
- prenájom nehnuteľností spojený s poskytovaním iných než základných služieb spojených s prenájomom.

3. Údaje o neobmedzenom ručení

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných spoločnostiach podľa § 56 ods. 5 Obchodného zákonníka.

4. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 30. júnu 2015 je zostavená ako mimoriadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve za účtovné obdobie od 1. januára 2015 do 30. júna 2015.

Mimoriadna účtovná závierka sa zostavuje na základe rozhodnutia jediného spoločníka o zrušení spoločnosti bez likvidácie z dôvodu zlúčenia so spoločníkom CTPark Bratislava, s.r.o., Laurinská 18, 811 01 Bratislava, IČO: 47 251 743, zapísaným v Obchodnom registri Okresného súdu Bratislava I., Oddiel: Sro, Vložka číslo: 94286/B. Spoločnosť CTPark Bratislava, s.r.o. sa stáva ku dňu zlúčenia 1. júla 2015 univerzálnym právnym zástupcom zanikajúcej spoločnosti, preberá celý jej majetok, záväzky a imanie, všetky práva a povinnosti.

5. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2014, za predchádzajúce účtovné obdobie nebola schválená.

B. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Spoločnosť nespĺňa podmienky uvedené v § 22 ods. 10 zákona o účtovníctve definujúce povinnosť zostavenia konsolidovanej účtovnej závierky, a preto Spoločnosť nezostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za rok 2014 a ani sa nezahŕňa do žiadnej konsolidovanej účtovnej závierky.

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

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

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

(b) Dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním.

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

Pozemky sa neodpisujú.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

| | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 3 | 6 | 7 | 8 | 7 | 6 | 9 | 8 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|

DIČ

| | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2 | 0 | 2 | 2 | 4 | 0 | 2 | 4 | 5 | 9 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|

(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 nevymožiteľné pohľadávky. Pohľadávky ku koncu účtovného obdobia k 30. júnu 2015 boli v súlade so zákonom o účtovníctve ocenené reálnou hodnotou.

(d) Peňažné prostriedky a ceniny

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

(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) 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.

(g) 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. Záväzky ku koncu účtovného obdobia k 30. júnu 2015 boli v súlade so zákonom o účtovníctve ocenené reálnou hodnotou.

(h) 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.

D. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY**1. Dlhodobý hmotný majetok**

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2015 do 30. júna 2015 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2014 do 31. decembra 2014 je uvedený v nasledujúcich tabuľkách:

Spoločnosť k 30. júnu 2015 precenila dlhodobý majetok na reálnu hodnotu, pričom oceňovací rozdiel vo výške 4 410 508,50 EUR je vykázany ako prírastok hodnoty majetku.

Bežné účtovné obdobie (rok 2015)

| Dlhodobý hmotný majetok | Pozemky | Stavby | Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí | Pesto - vateľské celky trvalých porastov | Základné stádo a ťažné zvieratá | Ostatný DHM | Obstarávaný DHM | Poskytnuté preddavky na DHM | Spolu |
|---|-----------|------------|---|--|---------------------------------|-------------|-----------------|-----------------------------|-------------------|
| | | | | | | | | | |
| <i>Prvotné ocenenie</i> | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 970 716 | 10 411 459 | 3 315 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 11 385 490 |
| Prírastky | 677583 | 3732760 | 166 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 4 410 509 |
| 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 | 1 648 298 | 14 144 219 | 3 481 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 15 795 998 |
| <i>Oprávky</i> | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0 | 4 734 818 | 46 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 4 734 864 |
| Prírastky | 0 | 196 951 | 276 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 197 227 |
| 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 | 4 931 769 | 322 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 4 932 091 |
| <i>Opravné položky</i> | | | | | | | | | |
| 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 |
| <i>Zostatková hodnota</i> | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 970 716 | 5 676 640 | 3 269 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 6 650 624 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 1 648 298 | 9 212 450 | 3 158 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 10 863 906 |

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2014)

| Dlhodobý hmotný majetok | Pozemky | Stavby | Samostatné | Pesto - | Základné | Ostatný DHM | Obstarávaný DHM | Poskytnuté preddavky na DHM | Spolu |
|---|----------------|-------------------|--|----------------------------------|------------------------|-------------|-----------------|-----------------------------|-------------------|
| | | | hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí | vateľské celky trvalých porastov | stádo a ťažné zvieratá | | | | |
| a | b | c | d | e | f | g | h | i | j |
| <i>Prvotné ocenenie</i> | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku | 971 476 | 10 411 459 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 11 382 935 |
| Prírastky | 0 | 0 | 3 315 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 3 315 |
| Úbytky | -760 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | -760 |
| Presuny | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 970 716 | 10 411 459 | 3 315 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 11 385 490 |
| <i>Oprávky</i> | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku | 0 | 3 954 303 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 3 954 303 |
| Prírastky | 0 | 780 515 | 46 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 780 561 |
| 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 | 4 734 818 | 46 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 4 734 864 |
| <i>Opravné položky</i> | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku | 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 |
| <i>Zostatková hodnota</i> | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 971 476 | 6 457 155 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 7 428 631 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 970 716 | 5 676 641 | 3 269 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 6 650 626 |

2. Pohľadávky

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

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

| | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 3 | 6 | 7 | 8 | 7 | 6 | 9 | 8 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|

DIČ

| | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2 | 0 | 2 | 2 | 4 | 0 | 2 | 4 | 5 | 9 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|

| Pohľadávky k 30.06.2015 | V lehote splatnosti | Po lehote splatnosti | Pohľadávky spolu |
|--|---------------------|----------------------|-------------------|
| a | b | c | d |
| Dlhodobé pohľadávky | | | |
| Pohľadávky z obchodného styku | 0 | 0 | 0 |
| Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke | 0 | 0 | 0 |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku | 0 | 0 | 0 |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu | 0 | 0 | 0 |
| Iné pohľadávky | 0 | 0 | 0 |
| Dlhodobé pohľadávky spolu | 0 | 0 | 0 |
| Krátkodobé pohľadávky | | | |
| Pohľadávky z obchodného styku | 0 | 0 | 0 |
| Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke | 0 | 0 | 0 |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku | 0 | 0 | 0 |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu | 11 100 000 | 0 | 11 100 000 |
| Sociálne poistenie | 0 | 0 | 0 |
| Daňové pohľadávky a dotácie | 0 | 0 | 0 |
| Iné pohľadávky | 0 | 0 | 0 |
| Krátkodobé pohľadávky spolu | 11 100 000 | 0 | 11 100 000 |

Pohľadávky voči materskej účtovnej jednotke predstavujú pohľadávku z titulu načerpania bankového úveru od Unicreditbank, a.s. na escrow účet spoločníka.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

| | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 3 | 6 | 7 | 8 | 7 | 6 | 9 | 8 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|

DIČ

| | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2 | 0 | 2 | 2 | 4 | 0 | 2 | 4 | 5 | 9 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|

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 | 0 | 0 | 0 |
| Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke | 0 | 0 | 0 |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku | 0 | 0 | 0 |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu | 0 | 0 | 0 |
| Iné pohľadávky | 0 | 0 | 0 |
| Dlhodobé pohľadávky spolu | 0 | 0 | 0 |
| Krátkodobé pohľadávky | | | |
| Pohľadávky z obchodného styku | 1 340 | 0 | 1 340 |
| 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 | 2 475 | 0 | 2 475 |
| Iné pohľadávky | 0 | 0 | 0 |
| Krátkodobé pohľadávky spolu | 3 815 | 0 | 3 815 |

3. Finančné účty

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

Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:

| Názov položky | 30. 6. 2015 | 31. 12. 2014 |
|---|----------------|----------------|
| Pokladnica, ceniny | 230 | 251 |
| Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky | 384 860 | 121 728 |
| Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované | 0 | 0 |
| Peniaze na ceste | 0 | 0 |
| Spolu | 385 090 | 121 979 |

4. Časové rozlíšenie

Ide o tieto položky:

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

| | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 3 | 6 | 7 | 8 | 7 | 6 | 9 | 8 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|

DIČ

| | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2 | 0 | 2 | 2 | 4 | 0 | 2 | 4 | 5 | 9 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|

| Opis položky časového rozlíšenia | 30. 6. 2015 | 31. 12. 2014 |
|--|----------------|---------------|
| Náklady budúcich období dlhodobé, z toho: | 28 010 | 28 010 |
| Nájomné | 28 010 | 28 010 |
| Náklady budúcich období krátkodobé, z toho: | 2 982 | 6 061 |
| Nájomné | 2 982 | 5 915 |
| Ostatné | 0 | 146 |
| Príjmy budúcich období dlhodobé | 0 | 0 |
| Príjmy budúcich období krátkodobé | 76 543 | 0 |
| Spolu | 107 535 | 34 071 |

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

Informácie o vlastnom imaní sú uvedené v časti L.

2. Závazky

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

| Názov položky | 30. 6. 2015 | 31. 12. 2014 |
|---|------------------|------------------|
| Dlhodobé záväzky spolu | 1 500 248 | 1 658 233 |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov | 0 | 0 |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov | 1 500 248 | 1 658 233 |
| Krátkodobé záväzky spolu | 91 494 | 37 752 |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane | 91 494 | 32 137 |
| Záväzky po lehote splatnosti | 0 | 5 615 |

3. Bankové úvery

Štruktúra bankových úverov je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

| | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 3 | 6 | 7 | 8 | 7 | 6 | 9 | 8 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|

DIČ

| | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2 | 0 | 2 | 2 | 4 | 0 | 2 | 4 | 5 | 9 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|

| Názov položky | Mena | Úrok p.a. % | v | Dátum splatnosti | Suma istiny v príslušnej mene k 30.06.2015 | Suma istiny v eurách k 30.06.2015 | Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2014 |
|---------------------------------|------|-------------------|---|---------------------|--|---|---|
| a | b | c | | d | e | f | e |
| Dlhodobé bankové úvery | | | | | | | |
| Bankový úver - uncredit | EUR | 3mEURIBOR +1,8 | | 30.6.2022 | 11 100 000 | 11 100 000 | 0 |
| Bankový úver | EUR | 2,231 | | 30.6.2019 | 8 678 450 | 8 678 450 | 8 678 450 |
| | | | | | 19 778 450 | 19 778 450 | 8 678 450 |
| Krátkodobé bankové úvery | | | | | | | |
| Bankový úver | EUR | 2,231 | | 31.10.2015 | 206 000 | 206 000 | 206 000 |
| | | | | | 206 000 | 206 000 | 206 000 |
| Spolu | | | | | 19 984 450 | 19 984 450 | 8 884 450 |

4. Pôžičky a krátkodobé finančné výpomoci

Štruktúra pôžičiek a krátkodobých finančných výpomocí je uvedená v nasledujúcom prehľade:

| Názov položky | Mena | Úrok p.a. v % | Dátum splatnosti | Suma istiny v príslušnej mene k 30.06.2015 | Suma istiny v eurách k 30.06.2015 | Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2014 |
|-------------------------------------|------|---------------------|---------------------|---|---|---|
| a | b | c | d | e | f | e |
| Dlhodobé pôžičky | | | | | | |
| Pôžička | EUR | 5,35 | 12.12.2016 | 1 483 720 | 1 483 720 | 1 656 048 |
| Dlhodobé pôžičky spolu | | | | 1 483 720 | 1 483 720 | 1 656 048 |
| Krátkodobé pôžičky | | | | | | |
| Krátkodobé pôžičky spolu | | | | 0 | 0 | 0 |
| Krátkodobé finančné výpomoci | | | | | | |
| | | | | 0 | 0 | 0 |
| Spolu | | | | 1 483 720 | 1 483 720 | 1 656 048 |

5. Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

| | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 3 | 6 | 7 | 8 | 7 | 6 | 9 | 8 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|

DIČ

| | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2 | 0 | 2 | 2 | 4 | 0 | 2 | 4 | 5 | 9 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|

| Názov položky | 30. 6. 2015 | 31. 12. 2014 |
|---|-------------|--------------|
| Výdavky budúcich období dlhodobé | 0 | 0 |
| Výdavky budúcich období krátkodobé | 0 | 0 |
| Výnosy budúcich období dlhodobé | 0 | 0 |
| Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho: | 0 | 146 |
| Ostatné | 0 | 146 |
| Spolu | 0 | 146 |

F. 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 | Predaj služieb 30.6.2015 b | Ostatné 30.6.2015 d | e | f | g | Spolu | |
|------------------------|----------------------------------|---------------------------|----------|----------|----------|----------------|----------|
| | | | | | | 30.6.2015 | 1.1.2015 |
| Slovenská republika | 575 783 | 120 035 | 0 | 0 | 0 | 695 818 | 0 |
| Spolu | 575 783 | 120 035 | 0 | 0 | 0 | 695 818 | 0 |

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

| | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 3 | 6 | 7 | 8 | 7 | 6 | 9 | 8 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|

DIČ

| | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2 | 0 | 2 | 2 | 4 | 0 | 2 | 4 | 5 | 9 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|

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

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

| Názov položky | 2015 | 2014 |
|--|----------|----------------|
| Významné položky pri aktivácii nákladov | 0 | 0 |
| Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho: | 0 | 122 331 |
| Tržby z predaja DHM | 0 | 1 117 |
| Iné | 0 | 121 214 |
| Finančné výnosy, z toho: | 0 | 0 |
| <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</i> | <i>0</i> | <i>0</i> |
| úroky | 12,29 | |
| Výnosy, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt | 0 | 0 |

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:

| Názov položky | 2015 | 2014 |
|---|----------------|------------------|
| Tržby za vlastné výrobky | 0 | 0 |
| Tržby z predaja služieb | 575 783 | 1 146 301 |
| Tržby za tovar | 0 | 0 |
| Výnosy zo zákazky | 0 | 0 |
| Výnosy z nehnuteľnosti na predaj | 0 | 0 |
| Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou | 120 047 | 121 231 |
| Čistý obrat celkom | 695 830 | 1 267 532 |

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

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

| Názov položky | 2015 | 2014 |
|---|----------------|----------------|
| Náklady na poskytnuté služby, z toho: | 25 414 | 63 850 |
| <i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i> | <i>0</i> | <i>0</i> |
| Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky | 0 | 0 |
| Iné uisťovacie audítorské služby | 0 | 0 |
| Súvisiace audítorské služby | 0 | 0 |
| Daňové poradenstvo | 0 | 0 |
| Ostatné neaudítorské služby | 0 | 0 |
| <i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i> | <i>25 414</i> | <i>63 850</i> |
| Opravy a udržiavanie | 0 | 1 134 |
| Prenájom | 0 | 5 741 |
| Reklama | 0 | 276 |
| Poradenstvo - ekonomické | 0 | 5 556 |
| Poradenstvo - ostatné | 0 | 51 096 |
| Znalecké poplatky | 0 | 0 |
| Ostatné | 25 414 | 47 |
| Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho: | 317 286 | 905 101 |
| Spotreba materiálu | 0 | 678 |
| Osobné náklady | 0 | 1 548 |
| Dane a poplatky | 114 838 | 115 156 |
| Odpisy DHM | 197 227 | 780 561 |
| Poistenie majetku | 0 | 5 298 |
| Zostatková cena predaného DHM | 0 | 760 |
| Iné | 5 220 | 1 100 |
| Finančné náklady, z toho: | 139 939 | 587 125 |
| <i>Kurzové straty, z toho:</i> | <i>0</i> | <i>0</i> |
| Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka | 0 | 0 |
| <i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i> | <i>139 939</i> | <i>587 125</i> |
| Nákladové úroky | 139 796 | 558 565 |
| Bankové poplatky | 0 | 28 560 |
| ostatné | 143 | |
| Náklady, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt | 0 | 0 |

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

| | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 3 | 6 | 7 | 8 | 7 | 6 | 9 | 8 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|

DIČ

| | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2 | 0 | 2 | 2 | 4 | 0 | 2 | 4 | 5 | 9 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|

H. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

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

| Názov položky | 2015 | | | 2014 | | |
|--|-------------|----------|----------------|-------------|--------------|----------------|
| | Základ dane | Daň | Daň v % | Základ dane | Daň | Daň v % |
| a | b | c | d | b | c | d |
| Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho: | | | | | | |
| teoretická daň | 213 192 | | 100,00 % | -287 444 | | 100,00 % |
| | | 46 902 | 22,00 % | | -63 238 | 22,00 % |
| Daňovo neuznané náklady | 197 227 | 43 390 | 20,35 % | 780 561 | 171 723 | 80,55 % |
| Výnosy nepodliehajúce dani | -12 | -3 | 0,00 % | 0 | 0 | 0,00 % |
| Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky | 0 | 0 | 0,00 % | 0 | 0 | 0,00 % |
| Umorenie daňovej straty | -410 406 | -90 289 | -42,35 % | -493 117 | -108 486 | -50,89 % |
| Zmena sadzby dane | 0 | 0 | 0,00 % | 0 | 0 | 0,00 % |
| Iné | 0 | 0 | 0,00 % | 0 | 0 | 0,00 % |
| Spolu | 0 | 0 | 0,00 % | 0 | -1 | 51,66 % |
| Splatná daň z príjmov | | 0 | 22,00 % | | 2 880 | 22,00 % |
| Odložená daň z príjmov | | 0 | 0,00 % | | 0 | 0,00 % |
| Celková daň z príjmov | | 0 | 22,00 % | | 0 | 0,00 % |

Spoločnosti vzniká za zdaňovacie obdobie končiace 30. júna 2015 povinnosť uhradiť daňovú licenciu vo výške 1440 EUR.

I. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

Netýka sa spoločnosti.

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

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

- Spoločnosť ručí za bankový úver, ktorý banka poskytla jej materskej spoločnosti, nehnuteľnosťami vo výške 1 371 268 EUR,
- Spoločnosť ručí za bankový úver vo výške 8 884 450 EUR nehnuteľnosťami; zápis záložného práva bol vykonaný až v januári 2015, pohľadávkami vo výške 1 340 EUR a bankovými účtami vo výške 121 728 EUR.

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

Spoločnosti nie sú známe žiadne iné skutočnosti, ktoré vznikli po dni, ku ktorému je zostavená účtovná závierka, ktoré by významnejším spôsobom menili výsledky účtovnej závierky za rok 2014, resp. by významnejším spôsobom ovplyvnili činnosť spoločnosti v nasledujúcich účtovných obdobiach.

L. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

| | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 3 | 6 | 7 | 8 | 7 | 6 | 9 | 8 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|

DIČ

| | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2 | 0 | 2 | 2 | 4 | 0 | 2 | 4 | 5 | 9 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|

Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

| Položka vlastného imania | Bežné účtovné obdobie (2015) | | | | |
|--|------------------------------|------------------|----------------|----------------|----------------------|
| | Stav k 1.1.2015 | Prírastky | Úbytky | Presuny | Stav k 30.06.2015 |
| a | b | c | d | e | f |
| Základné imanie | 6 639 | 0 | 0 | 0 | 6 639 |
| Základné imanie | 6 639 | 0 | 0 | 0 | 6 639 |
| Zmena základného imania | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Pohl'adávkyy za upísané vlastné imanie | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Emisné ážio | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ostatné kapitálové fondy | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Zákonné rezervné fondy | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ostatné fondy zo zisku | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Štatutárne fondy | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ostatné fondy zo zisku | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia | 0 | 4 410 737 | 0 | 0 | 4 410 737 |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení | 0 | 4 410 737 | 0 | 0 | 4 410 737 |
| Výsledok hospodárenia minulých rokov | -3 491 360 | 0 | 290 324 | 0 | -3 781 684 |
| Nerozdelený zisk minulých rokov | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Neuhradená strata minulých rokov | -3 491 360 | 0 | 290 324 | 0 | -3 781 684 |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia | -290 324 | 211 749 | 0 | 290 324 | 211 749 |
| Spolu | -3 775 045 | 4 622 486 | 290 324 | 290 324 | 847 442 |

Prehľad o pohybe vlastného imania za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

| Položka vlastného imania | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (2014) | | | | |
|--|---|-----------------|----------------|----------------|----------------------|
| | Stav k 1.1.2014 | Prírastky | Úbytky | Presuny | Stav k 31.12.2014 |
| a | b | c | d | e | f |
| Základné imanie | 6 639 | 0 | 0 | 0 | 6 639 |
| Základné imanie | 6 639 | 0 | 0 | 0 | 6 639 |
| 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 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Zákonné rezervné fondy | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ostatné fondy zo zisku | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Štatutárne fondy | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ostatné fondy zo zisku | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Výsledok hospodárenia minulých rokov | -3 135 640 | 0 | 355 720 | 0 | -3 491 360 |
| Nerozdelený zisk minulých rokov | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Neuhradená strata minulých rokov | -3 135 640 | 0 | 355 720 | 0 | -3 491 360 |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia | -355 720 | -290 324 | 0 | 355 720 | -290 324 |
| Spolu | -3 484 721 | -290 324 | 355 720 | 355 720 | -3 775 045 |

Účtovná strata za rok 2014 bola vysporiadaná takto:

| Názov položky | 2014 |
|--|----------------|
| Účtovná strata | -290 324 |
| Vysporiadanie účtovnej straty | 2014 |
| Zo zákonného rezervného fondu | 0 |
| Zo štatutárnych a ostatných fondov | 0 |
| Z nerozdeleného zisku minulých rokov | 0 |
| Úhrada straty spoločníkmi, členmi | 0 |
| Prevod na účet neuhradenej straty minulých rokov | 355 720 |
| Iné | 0 |
| Spolu | 355 720 |

O hospodárskom výsledku za rok 2014 vo výške -290 324 EUR bude rozhodnuté na valnom zhromaždení v roku 2015.