

**A. Všeobecné údaje**

- 1/ **Názov účtovnej jednotky :** HALIOTIS s.r.o.
- 2/ **Sídlo účtovnej jednotky:** Holubyho 12, 040 01 Košice
- 3/ **Obchodný register** Okresného súdu Košice I, oddiel Sro, vložka číslo: 25185/V
- 4/ **Právna forma:** spoločnosť s ručením obmedzeným
- 5/ **Dátum zápisu** do obchodného registra: 26.02.2010
- 6/ **Opis hospodárskej činnosti:**
  - prenájom nehnuteľností spojený s poskytovaním iných než základných služieb spojených s prenájomom
  - maloobchod a veľkoobchod
  - sprostredkovateľská činnosť v oblasti služieb
  - uskutočňovanie stavieb a ich zmien
  - činnosť podnikateľských, organizačných a ekonomických poradcov
- 7/ **Priemerný počet zamestnancov:** 0  
Spoločnosť nezamestnávala žiadnych zamestnancov
- 8/ **Ručenie účtovnej jednotky v iných účtovných jednotkách**  
Účtovná jednotka nie je ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách
- 9/ **Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky**  
Účtovná závierka bola zostavená ako riadna k poslednému dňu účtovného obdobia
- 10/ **Schválenie účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce obdobie**  
Účtovná závierka za bezprostredne predchádzajúce obdobie bola schválená 26.03.2015
- 11/ **Spoločnosť je materskou spoločnosťou spoločnosti NATICA s.r.o.** ale nie je zo zákona povinná robiť Konsolidovanú účtovnú závierku.

**B. Použité účtovné zásady a účtovné metódy**

- 1/ Spoločnosť uplatňuje účtovné princípy a postupy účtovania v súlade so zákonom o účtovníctve a s postupmi účtovania pre podnikateľov,, ktoré platia v Slovenskej republike. Účtovníctvo sa vedie v peňažných jednotkách euro.
- 2/ Spoločnosť zostavila účtovnú závierku za predpokladu nepretržitého pokračovania vo svojej činnosti.
- 3/ V priebehu účtovného obdobia neboli uskutočnené žiadne zmeny účtovných zásad, ani zmeny účtovných období.
- 4/ Spoločnosť oceňuje jednotlivé zložky majetku a záväzkov ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu a to:
  - Zásoby, pohľadávky, záväzky pri ich prevzatí obstarávacou cenou.
  - Peňažné prostriedky, ceniny, pohľadávky pri ich vzniku menovitou hodnotou a záväzky pri ich vzniku menovitou hodnotou.

Podnik nakupoval v danom roku dlhodobý nehmotný majetok:  Áno  Nie

Podnik tvoril vlastnou činnosťou dlhodobý nehmotný majetok:  Áno  Nie

Podnik v bežnom roku nakupoval dlhodobý hmotný majetok:  Áno  Nie

Podnik v bežnom roku tvoril dlhodobý hmotný majetok vlastnou činnosťou:  Áno  Nie

Podnik v bežnom roku vlastnil cenné papiere:  Áno  Nie

Podnik nakupoval zásoby:  Áno  Nie

Podnik tvoril v bežnom roku zásoby vlastnou činnosťou:  Áno  Nie

Podnik prijal darovaný majetok:  Áno  Nie

Podnik má novozistený majetok pri inventarizácii:  Áno  Nie

Údaje o výskumnej a vývojovej činnosti za bežné účtovné obdobie:  Áno  Nie

Účtovná jednotka neprijala vo vykazovanom období žiadnu dotáciu

V účtovnej jednotke sa vo vykazovanom období neúčtovalo o oprave významných chýb minulého účtovného obdobia.

## C. Informácie , ktoré vysvetľujú a dopĺňajú súvahu a výkaz ziskov a strát

## 1. Informácie o pohľadávkach

| Názov položky<br>a                               | V lehote splatnosti<br>b | Po lehote splatnosti<br>c | Pohľadávky spolu<br>d |
|--|--------------------------|---------------------------|-----------------------|
| <b>Dlhodobé pohľadávky</b>                       |                          |                           |                       |
| Pohľadávky z obchodného styku                    |                          |                           |                       |
| Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ                        |                          |                           |                       |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku |                          |                           |                       |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu  |                          |                           |                       |
| Iné pohľadávky                                   |                          |                           |                       |
| <b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>                 |                          |                           |                       |
| <b>Krátkodobé pohľadávky</b>                     |                          |                           |                       |
| Pohľadávky z obchodného styku                    | 0                        |                           | 0                     |
| Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ                        |                          |                           |                       |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku |                          |                           |                       |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu  |                          |                           |                       |
| Sociálne poistenie                               |                          |                           |                       |
| Daňové pohľadávky a dotácie                      | 133                      | 0                         | 133                   |
| Iné pohľadávky                                   |                          |                           |                       |
| <b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>               | <b>133</b>               | <b>0</b>                  | <b>133</b>            |

## 2. Informácie o záväzkoch

| Názov položky   | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Záväzky po lehote splatnosti                                    |                       |  |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane | 39                    | 645  |
| <b>Krátkodobé záväzky spolu</b>                                 |                       |  |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov  | 26921                 | 21767  |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov           |                       |  |
| <b>Dlhodobé záväzky spolu</b>                                   | <b>26921</b>          | <b>21767</b>                                 |

Účtovná jednotka nemala vo vykazovanom období zabezpečené záväzky záložným právom.

Účtovná jednotka neúčtovala vo vykazovanom období o odloženom daňovom záväzku.

Účtovná jednotka neúčtovala vo vykazovanom období o vydaných dlhopisoch.

| Názov položky<br>a                  | Mena<br>b | Úrok<br>p. a.<br>v %<br>c | Dátum<br>splatnosti<br>d | Suma istiny<br>v príslušnej<br>mene<br>za bežné<br>účetné<br>obdobie<br>e | Suma<br>istiny<br>v eurách<br>za bežné<br>účetné<br>obdobie<br>f | Suma istiny<br>v príslušnej<br>mene za<br>bezprostredne<br>predchádzajú-<br>ce účetné<br>obdobie<br>g |
|-------------------------------------|-----------|---------------------------|--------------------------|---|--|---|
| <b>Dlhodobé pôžičky</b>             |           |                           |                          |   |  |   |
|                                     |           |                           |                          |   |  |   |
| <b>Krátkodobé pôžičky</b>           |           |                           |                          |   |  |   |
|                                     |           |                           |                          |   |  |   |
| <b>Krátkodobé finančné výpomoci</b> |           |                           |                          |   |  |   |
|                                     | Eur       |                           |                          |   |  |   |

Účtovná jednotka neúčtovala vo vykazovanom období o bankových úveroch , pôžičkách.

Účtovná jednotka neúčtovala vo vykazovanom účtovnom období o majetku prenajatom formou finančného prenájmu.

Účtovná jednotka vo vykazovanom účtovnom období netvorila rezervy.

### 3. Informácie o výnosoch

#### Tržby

| Oblasť<br>odbytu<br>a | Tržby za služby |             |    |    |    |    |
|-----------------------|-----------------|-------------|----|----|----|----|
|                       | BO              | PO          | BO | PO | BO | PO |
|                       | b               | c           | d  | e  | f  | g  |
| Slovenská republika   | 23940           | 6200        |    |    |    |    |
| <b>Spolu</b>          | <b>23940</b>    | <b>6200</b> |    |    |    |    |

#### Čistý obrat

| Názov položky                           | Bežné účetné<br>obdobie | Bezprostredne<br>predchádzajúce<br>účetné<br>obdobie |
|---|-------------------------|--|
| Tržby za vlastné výrobky                | 0                       | 0  |
| Tržby z predaja služieb                 | 23940                   | 6200   |
| 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  |
| <b>Čistý obrat celkom</b>               | <b>23940</b>            | <b>6200</b>  |

**4. Informácie o nákladoch**

| Názov položky   | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Náklady za poskytnuté služby, z toho: spotreba materiálu                  | 2956                  | 3260   |
| <i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>          |                       |  |
| náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky                       |                       |  |
| iné uisťovacie audítorské služby  |                       |  |
| súvisiace audítorské služby   |                       |  |
| daňové poradenstvo  |                       |  |
| ostatné neaudítorské služby   |                       |  |
| <i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby z toho:</i>     |                       |  |
| Služby - ostatné  | 1178                  | 482  |
| Dane a poplatky   | 447                   | 196  |
| <i>Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:</i> |                       |  |
| Odpisy DHM, poistenie   | 3562                  | 2066   |
| <i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>              |                       |  |
| Ostatné náklady na hosp. činnosť  | 70                    | 45   |

**Informácie o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty**

| Názov položky                                    | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--|--|
| <b>Účtovná strata</b>                            | 807  |
| <b>Vysporiadanie účtovnej straty</b>             | <b>Bežné účtovné obdobie</b>                 |
| Zo zákonného rezervného fondu                    |  |
| Zo štatutárnych a ostatných fondov               |  |
| Z nerozdeleného zisku minulých rokov             |  |
| Úhrada straty spoločníkmi, členmi                |  |
| Prevod na účet neuhradenej straty minulých rokov | 807  |
| Iné  |  |
| <b>Spolu</b>                                     | 807  |

**Prehľad o zisku a strate , ktorá nebola účtovaná ako náklad alebo výnos, ale priamo na účty vlastného imania**

Účtovná jednotka neúčtovala vo vykazovanom období o zisku alebo strate priamo na účtoch vlastného imania

**Informácie o vlastných akciách**

Účtovná jednotka neúčtovala o vlastných akciách

## Informácie o dani z príjmov

| Názov položky                                    | Bežné účtovné obdobie |      |         | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |        |         |
|--|-----------------------|------|---------|--|--------|---------|
|  | Základ dane           | Daň  | Daň v % | Základ dane                                  | Daň    | Daň v % |
| a  | b                     | c    | d       | e  | f      | g       |
| Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:     | -2923                 | x    | x       | 154  |        | x       |
| teoretická daň                                   | X                     |      | 22      | x  |        | 22      |
| Daňovo neuznané náklady                          | 12962                 |      | 22      | 506  |        | 22      |
| Výnosy nepodliehajúce dani                       |                       |      | 22      |  |        | 22      |
| Umorenie daňovej straty                          | 3559                  |      | 22      |  |        | 22      |
| Spolu  | 6480                  | 1426 | 22      | 660  | 145,20 | 22      |
| Daňová licencia                                  | x                     | 960  | 22      | x  | 480    | 22      |
| Zápočet daňovej licencie z predchádzajúceho roka | x                     | 466  |         | x  |        |         |
| Celková daň z príjmov                            | x                     | 960  |         | x  | 480    |         |

## Informácie o zmenách vlastného imania

| Položka vlastného imania   | Bežné účtovné obdobie              |           |        |         |                                 |
|--|------------------------------------|-----------|--------|---------|---------------------------------|
|  | Stav na začiatku účtovného obdobia | Prírastky | Úbytky | Presuny | Stav na konci účtovného obdobia |
| a  | b                                  | c         | d      | e       | f                               |
| Základné imanie  | 5000                               |           |        |         | 5000                            |
| Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely                           | 0                                  | 2500      |        |         | 2500                            |
| 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                |                                    |           |        |         |                                 |
| Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín                         |                                    |           |        |         |                                 |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení |                                    |           |        |         |                                 |
| Zákonný rezervný fond  |                                    |           |        |         |                                 |
| Nedeliteľný fond   |                                    |           |        |         |                                 |
| Štatutárne fondy a ostatné fondy                                   |                                    |           |        |         |                                 |
| Nerozdelený zisk minulých rokov                                    |                                    |           |        |         |                                 |

|  |       |       |   |  |       |
|--|-------|-------|---|--|-------|
| Neuhradená strata minulých rokov                       | 10422 | 807   |   |  | 11229 |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia        | 0     | 15728 | 0 |  | 15728 |
| Vyplatené dividendy                                    |       |       |   |  |       |
| Ostatné položky vlastného imania                       |       |       |   |  |       |
| Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa |       |       |   |  |       |

### Informácie o členoch štatutárnych dozorných orgánov a iných orgánov

#### 1. Orgány spoločnosti

|                 |              |                 |
|-----------------|--------------|-----------------|
|                 |              | k<br>31.12.2014 |
|                 | k 31.12.2015 | 31.12.2014      |
| Konatelia:      | 1            | 1               |
| Ing. Ján Haščák |              |                 |

#### 2. Spoločníci spoločnosti

Štruktúra spoločníkov spoločnosti k 31. Decembru 2015:

| Spoločník, akcionár | Výška podielu na základnom imaní |            | Podiel na hlasovacích právach v % |
|---------------------|----------------------------------|------------|-----------------------------------|
|                     | absolútne                        | v %        |                                   |
| Ing. Ján Haščák     | 5000                             | 100        | 100                               |
| <b>Spolu</b>        | <b>5000</b>                      | <b>100</b> | <b>100</b>                        |

V priebehu roka 2015 nedošlo k zmenám v štruktúre spoločníkov.

### Informácie o členoch orgánov účtovnej jednotky

Informácie o príjmoch a výhodách členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov Konateľom spoločnosti neboli vo vykazovanom účtovnom období poskytnuté žiadne peňažné plnenia, úvery a iné záruky.

| Krátkodobé finančné výpomoci |     |               |                        |
|------------------------------|-----|---------------|------------------------|
| Od spoločníka                | EUR | Bežné obdobie | Predchádzajúce obdobie |
| Ing. Ján Haščák              |     | 4960          | 3000                   |

### Transakcie so závislými osobami

| závislá osoba  | čísťka v EUR | popis transakcie                     |
|----------------|--------------|--------------------------------------|
| VALDINA s.r.o. | 23940        | Zmluva o spolupráci zo dňa 28.4.2011 |

### Podmienené záväzky

Účtovná jednotka neevidovala vo vykazovanom účtovnom období ani v predchádzajúcom účtovnom období podmienené záväzky a ani podmienený majetok, ktorý nie je vykázaný v súvahe.

**D. Informácie o skutočnostiach, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, do dňa zostavenia účtovnej závierky**

Po skončení účtovného obdobia do dňa zostavenia účtovnej závierky nenastali žiadne udalosti, ktoré by ovplyvnili hospodárske výsledky v účtovnej závierke, štruktúre vlastníkov alebo nepretržitej existencii účtovnej jednotky.