

Poznámky k účtovnej závierke

k 31.12.2015

(EUR)

A. Základné informácie o účtovnej jednotke**A.a)**Obchodné meno účtovnej jednotky : **ANTARIO, spoločnosť s ručením obmedzeným**Sídlo: Františkánske námestie 10
811 01 Bratislava

IČO: 43864376

Dátum založenia: 21.11.2007

Dátum zápisu do OR: 06.12.2007

A.b)

Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky

- Prenájom nehnuteľností s poskytovaním iných než základných služieb spojených s prenájomom
- podnikateľské poradenstvo v rozsahu voľnej živnosti
- sprostredkovanie predaja, prenájmu a kúpy nehnuteľností (realitná činnosť)
- kúpa tovaru za účelom jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod)
- kúpa tovaru za účelom jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod)
- sprostredkovateľská činnosť v rozsahu voľnej živnosti

A.c) Pre tento bod nemá spoločnosť náplň.**A.d)**

Spoločnosť zostavila riadnu účtovnú závierku za predpokladu nepretržitého pokračovania činnosti.

A.e)

Účtovná závierka za predchádzajúce účtovné obdobie k 31.12.2014 bola schválená valným zhromaždením dňa 21.02.2015

B. Informácie o členoch štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky**B.a) Štatutárne, dozorné a iné orgány**

Konateľ: **Ing. Michal Lisý**, r.č. 680403/6145
 Pri vodnej veži 11
 851 10 Bratislava

JUDr. Juraj Trokan, r.č.560815/6037
 Vajanského 10
 917 00 Trnava

B.b) Štruktúra spoločníkov:

Názov , meno spoločníka	Hodnota podielu na diel na ZI v tis.Sk		Podiel na ZI v %	
	BO	PO	BO	PO
ABC KREDIT, a.s.	6 639 €	6 639 €	100 %	100%

E. Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach**E.a)**

Spoločnosť zostavila riadnu závierku a nepretržite pokračuje vo svojej činnosti

E.c) Spôsob ocenenia jednotlivých položiek majetku a záväzkov:

- 1) Dlhodobý nehmotný majetok nakupovaný je ocenený cenou obstarania-v r.2015 neobstarala
- 2) Dlhodobý hmotný majetok nakupovaný je ocenený cenou obstarania
- 7) Dlhodobý finančný majetok je ocenený cenou obstarania
- 12) Pohľadávky sú ocenené nominálnymi hodnotami.
- 14) Prechodné účty aktív:
 - 381 - Náklady budúcich období – sú ocenené podľa výšky fakturovaných nákladov rozúčtované podielovo na obdobia.

- 15) Závazky sú ocenené ich nominálnou hodnotou.
16) Prechodné účty pasív:
384 Výnosy budúcich období ocenené nominálnou hodnotou

E.d) Spôsob zostavenia odpisového plánu dlhodobého majetku

Odpisový plán pre odpisovanie dlhodobého majetku:

Dlhodobý hmotný majetok je zaradený do odpisových skupín podľa klasifikácie produkcie a nasledovného zaradenia do odpisovej skupiny totožnej so zaraďovaním majetku na účely určenia daňových odpisov v zmysle § 26-27 zákona o daniach z príjmov č.595/2003 Z.z.. Spôsob odpisovania účtovné odpisy a daňové odpisy sa rovnajú
Drobný hmotný a nehmotný majetok v priebehu roka nebol obstaraný.

1. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. a) o dlhodobom nehmotnom majetku

Tabuľka č. 1

Dlhodobý nehmotný majetok a	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivo- vané náklady na vývoj b	Softvér c	Oceni- teľné práva d	Goodwill e	Ostat- ný DNM f	Obsta- rávaný DNM g	Poskytnuté preddavky na DNM h	Spolu i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia				0				0
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia				0				0
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Stav na konci účtovného obdobia				0				0

Tabuľka č. 2

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivo- vané náklady na vývoj	Softvér	Oceni- teľné práva	Goodwill	Ostat- ný DNM	Obsta- rávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia								
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia								
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Stav na konci účtovného obdobia								

2. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. a) o dlhodobom hmotnom majetku

Tabuľka č. 1

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samos- tatné hnutel- né veci a súbory hnutel- ných vecí	Pestova- teľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Os- tatný DHM	Ob- stará- vaný DHM	Poskyt- nuté pred- davky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	1217782	5494873					154317		6866972
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	1217782	5494873					154317		6866972
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		1804994							1804994
Prírastky		137372							137372
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		1942366							1942366
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									

Stav na začiatku účtovného obdobia	1217782	3689879					154317		5061978
Stav na konci účtovného obdobia	1217784	3552507					154317		4924608

Tabuľka č. 2

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samos- tatné hnutel- né veci a súbory hnutel- ných vecí	Pestova- teľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Os- tatný DHM	Ob- stará- vaný DHM	Poskyt- nuté pred- davky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	1217782	5494873					154317		6866972
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	1217782	5494873					154317		6866972
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		1530250							1530250
Prírastky		274744							274744
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		1804994							1804994
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									

Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	1217782	3964623					154317		5336722
Stav na konci účtovného obdobia	1217782	3689879					154317		5061978

Podnik vlastní podielové cenné papiere a podiely v dcérskej účtovnej jednotke: FRAMOT, a.s., Panenská 24, 811 03 Bratislava vo výške 3 319 424 €, r. súvahy 22

F.b) Spôsob a výška poistenia dlhodobého majetku

Poistený majetok	Poistná suma	Platnosť zmluvy od-do
Poistenie budova Františkánske nám.10	2 655 514	Doba neurčitá
Poistenie budova Františkánske nám.9	436 168	Od 1.7.2010-neurčito

Poistné zmluvy sú uzatvorené v poisťovniach Allianz a Kooperatíva .

Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. c) o dlhodobom hmotnom majetku

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	5 494 873

Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. j) o dlhodobom finančnom majetku

Tabuľka č. 1

Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	3319424								3319424
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	3319424								3319424
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	3319424								3319424
Stav na konci účtovného obdobia	3319424								3319424

Tabuľka č. 2

Dlhodobý finančný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	3319424								3319424
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	3319424								3319424
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	3319424								3319424
Stav na konci účtovného obdobia	3319424								3319424

Podnik vlastní podielové cenné papiere a podiely v dcérskej účtovnej jednotke: FRAMOT, a.s.,
Panenská 24, 811 03 Bratislava vo výške 3 319 424 €, r. súvahy 22

Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. r) o vývoji opravnej položky k pohľadávkam

Pohľadávky a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba OP c	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti d	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva e	Stav OP na konci účtovného obdobia f
Pohľadávky z obchodného styku	30991	12			31003
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ					
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu	30991	12			31003

Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. s) o vekovej štruktúre pohľadávok

Názov položky a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky			
Dlhodobé pohľadávky spolu			
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku		43 154	43 154
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie			

Iné pohľadávky			
Krátkodobé pohľadávky spolu		43 154	43 154

Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. w) o krátkodobom finančnom majetku

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	46	50
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	1 169	6 403
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	1 215	6 453

F. zb) Významné položky časového rozlíšenia nákladov budúcich období a príjmov budúcich období

Významné položky nákladov budúcich období a príjmov budúcich období	Suma	
	BO	PO
náklady budúcich období	48	48
príjmy budúcich období	0	0
Výdavky budúcich období	0	0

G.a) bod 1 : Údaje o vlastnom imaní:

Základné imanie vo výške 6.639 EUR tvorí splatený peňažný vklad spoločníka v zložení:
ABC KREDIT, a.s. 6 639 EUR

Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. a) tretiemu bodu o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

Tabuľka č. 1

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

Tabuľka č. 2

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	360 282
Vysporiadanie účtovnej straty	Bežné účtovné obdobie
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	360 282
Iné	
Spolu	360 282

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

Záväzky do lehoty splatnosti: z obch.styku	0
Záväzky po lehote splatnosti: Z obchodného styku	187 333

G.d)Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti:

Súvahová položka záväzku	Zostatková doba splatnosti		
	Do 1 roka	od 1 do 5 rokov	viac ako 5 rokov
Záväzky z obch. styku	0	187 333	0
Ost.záväzky v rámci pod.účasti	296 790	0	0
Záväzky voči zamestnancom	0	0	0
Záväzky zo soc. zabezpečenia	0	0	0
Daňové záväzky a dotácie	1 088	0	0
Nevyfakturované dodávky	0	0	0
Ostatné záväzky	0	0	0
Spolu	297 878	187 333	0

Výška a popis záväzkov voči spriazneným osobám:

Súvahová položka	Suma	Opis
Záväzky voči mat.spoloč.	172387	Pôžičky+úroky z pôžičiek
Záväzky voči dcérskej spoloč.	124403	Pôžičky od dcérskej sp. FRAMOT

G.i) Bankové úvery, pôžičky, návratné finančné výpomoci**Bežné obdobie:**

Charakteristika bankového úveru, výpomoci	Mena	Hodnota v cudzej mene	Hodnota v €	Výška úroku	Splatnosť	Forma zabezpečenia
Splátkový úver Tatra banka	EUR	-	1 557 500	6M bríbo r+3,7 5%p. a.	30.09.2017	Zmenka, Zmluva o zálož.práve k nehnuteľ.
Finančná výpomoc	EUR		8 608 680	0	30 dní od výzvy	
				0	30 dní od výzvy	

Predchádzajúce obdobie:

Charakteristika bankového úveru, výpomoci	Mena	Hodnota v cudzej mene	Hodnota v EUR	Výška úroku	Splatnosť	Forma zabezpečenia
Splátkový úver Tatra banka	EUR	-	1 760 000	3M bríbo r+3,7 5,% p.a.	30.09.2015	Zmenka, zmluva o zál.práve k nehnuteľnosti
Finančná výpomoc	EUR		8 351 196	0	30 dní od výzvy	

G.j) Významné položky časového rozlíšenia výdavkov budúcich období a výnosov budúcich období:

Opis významnej položky	Hodnota BO	Hodnota PO
384 – výnosy budúcich období	600	500
(vopred fakturované nájomné)		

H. Informácie k údajom vykázaným vo výnosoch**H.a) Údaje o tržbách za vlastné výkony a tovar**

Teritórium odbytu	Hodnota podľa druhov typov výrobkov a služieb							
							Mat	
	BO	PO	BO	PO	BO	PO	BO	PO
	0	0						
Za služby -prenájom	7 200	22300						
Odpis záväzkov	31 870	0						
Ostat.prev.výnosy	0	20						
	39 070	22 320						

H.e) Významné položky finančných výnosov a celková suma kurzových ziskov

Položky výnosov	Hodnota BO	Hodnota PO
Celková hodnota kurzových ziskov	0	0
z toho: kurzové zisky účtované ku koncu obdobia	0	0
Výnosové úroky	1	1

Informácie k prílohe č. 3 časti H. písm. g) o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	7 200	22 300
Tržby za tovar		

I. Informácie k údajom vykázaným v nákladoch**I.a) Významné položky nákladov za poskytnuté služby**

Položky nákladov	Hodnota BO	Hodnota PO
Ekonomické služby	4 440	5 659
Sprostredkovanie nájmu	0	2400
Ostatné služby	0	4500

I.b) Významné položky ostatných nákladov z hospodárskej činnosti

Položky nákladov	Hodnota BO	Hodnota PO
511101 Opravy a údržba	0	86
521,524 Osobné náklady	0	0
532 101 Daň z nehnuteľnosti.	3 523	3 523
551 100 Odpisy	137 372	274 744
547 100-Opr.položky k pohľadávkam	12	8

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

Položky nákladov	Hodnota BO	Hodnota PO
Úroky Tatra banka	65 625	79 173
Úroky z pôžičiek	12 230	9 095
Poistné, bankové poplatky	6 859	1 978

J. Informácie o daniach z príjmov

J. a) Účtovná jednotka vykazuje na účte 591.101-daň z bežnej činnosti splatná predpis daňovej licencie vo výške 960€

J,b),c),d),e) – účtovná jednotka nemá náplň

3. Informácie k prílohe č. 3 časti J. písm. f) a g) o daniach z príjmov

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane b	Daň c	Daň v % d	Základ dane e	Daň f	Daň v % g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	-191 572	x	x	-359 322	x	x
teoretická daň	x	-42145	22	x	-79050	22
Daňovo neuznané náklady	202 152	44 473	22	105436	23196	22
Výnosy nepodliehajúce dani	- 21 071	- 4 636	22			
Vplyv nevykázananej odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty						
Zmena sadzby dane						
Iné						
Spolu	- 10 491	-2 308	22	-253 886	-55854	22
Splatná daň z príjmov	x	960		x	960	
Odložená daň z príjmov	x			x		
Celková daň z príjmov	x	960		x	960	

Pre časti K, L a M – účtovná jednotka nemá náplň

N. Informácie o ekonomických vzťahoch účtovnej jednotky a spriaznených osôb:

Spoločnosť uskutočnila v priebehu účtovného obdobia nasledujúce transakcie so spriaznenými osobami:

Spriaznená osoba: Dcérska spoločnosť – FRAMOT a.s.	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
	2015	2014
a) transakcie s dcérskou spoločnosťou		
a 1)prijatie krátkodobej úročenej pôžičky	39 500	53 500
a 2)nákladové úroky z pôžičky uvedenej v bode a1)	3 338	1 165
a 3)splátka krátkodobej úročenej pôžičky	3 000	100

Spriaznená osoba: Materská spoločnosť – ABC KREDIT, a.s.	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
	2015	2014
a) transakcie s dcérskou spoločnosťou		
a 1)prijatie krátkodobej úročenej pôžičky	0	17 300
a 2)nákladové úroky z pôžičky uvedenej v bode a1)	7 711	6 835
a 3)splátka krátkodobej úročenej pôžičky	7 000	17 700

	31. 12. 20154	31. 12. 2014
Pohľadávky z obchodného styku	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti		
Spolu aktíva	0	0
Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti	296 790	256 241
Záväzky z obchodného styku	0	0
Spolu pasíva	296 790	256 241

Informácie k prílohe č. 3 časti P. o zmenách vlastného imania

Tabuľka č. 1

Položka vlastného imania a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav na konci účtovného obdobia f
Základné imanie	6 639				6 639
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					
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	-1 848 372			-360 282	- 2 208 654
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	- 360 282		192 532	360 282	-192 532
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby-podnikateľa					

Tabuľka č. 2

Položka vlastného imania a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav na konci účtovného obdobia f
Základné imanie	6 639				6 639
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					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond					
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov					
Neuhradená strata minulých rokov	-1 735 835			- 112 537	-1 848 372
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-112 537		360 282	112 537	- 360 282
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa					