

**A ) Informácie o účtovnej jednotke****a) Obchodné meno a sídlo spoločnosti:**

Aruba Business Center ( od 25.04.2013 )  
 VENTA Real Estate Slovakia, spol. s r.o. ( do 24.04.2013 )  
 Galvaniho 7/D  
 Bratislava. 821 04  
 IČO : 35 875 496  
 DIČ : 2021793455

Spoločnosť VENTA Real Estate Slovakia, spol. s r. o. (ďalej len Spoločnosť) bola do obchodného registra zapísaná 02.02.2004 (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I., oddiel s.r.o., Vložka číslo: 30649/B

**b) Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:**

- kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi ( maloobchod )
- kúpa tovaru na účely jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti ( veľkoobchod )
- sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu, služieb a výroby
- prenájom nehnuteľnosti s poskytovaním iných než základných služieb spojených s prenájomom
- sprostredkovanie kúpy, predaja a prenájmu nehnuteľnosti

**c) Priemerný počet zamestnancov**

Priemerný počet zamestnancov spoločnosti v roku 2015 bol 1, z toho 1 vedúcich zamestnancov (v roku 2014 bol 1 z toho 1 vedúcich zamestnancov).

Názov položky	Bežné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	1	1
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho :	1	1
Počet vedúcich zamestnancov	1	1

**d) Podniky, v ktorých je podnik neobmedzene ručiacim spoločníkom**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

**e) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky**

Účtovná závierka spoločnosti k 31. decembru 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. januára 2015 do 31. decembra 2015.

**f) Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie**

Účtovná závierka spoločnosti k 31. decembru 2014, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením spoločnosti dňa 27.03.2015.

**B ) Informácie o členoch štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky****a) Mená a priezviská členov štatutárnych, dozorných alebo iných orgánov účtovnej jednotky**

	Názov orgánu	Poznámka
	( v EUR )	
Ing. Mária Michalíková	konateľ	

**b) Štruktúra spoločníkov a akcionárov**

Štruktúra spoločníkov spoločnosti k 31. decembru 2015 :

	Podiel na ZI	hlasovacie práva
	( v EUR )	%
Picton Group AG	144 594	99
Aruba Facility Services s.r.o..	1 461	1

### C ) Informácie o konsolidovanom celku, ak je účtovná jednotka jeho súčasťou

Účtovná jednotka nie je súčasťou konsolidovaného celku

### D ) V poznámkach sa uvádzajú ďalšie informácie o :

- E ) použitých účtovných zásadách a účtovných metódach
- F ) údajoch vykázaných na strane aktív súvahy
- G ) údajoch vykázaných na strane pasív súvahy, vlastnom imaní
- H ) výnosoch
- I ) nákladoch
- J ) daniach z príjmu
- K ) údajoch na podsúvahových účtoch
- L ) iných aktívach a iných pasívach
- M ) o príjmoch a výhodách členov štatutárnych orgánov
- N ) spriaznených osobách
- O ) skutočnostiach, ktoré nastali medzi dňom, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a dňom jej zostavenia
- P ) údajoch a zmenách vlastného imania

### E ) informácie o použitých účtovných zásadách a metódach

- a) Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania spoločnosti
- b) Počas roku nedošlo v spoločnosti k zmenám účtovných metód ani zmenám účtovných zásad
- c) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov v členení na

#### 1. Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

#### 2. Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

#### 3. Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

#### 4. Dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou

Spoločnosť nakupovala počas roku dlhodobý majetok, ktorý oceňovala obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním ( clo, prepravu, montáž, poistné a pod. ) Súčasťou obstarávacej ceny nie sú úroky z cudzích zdrojov, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do používania.

#### 5. Dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

#### 6. Dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto jednotku

#### 7. Dlhodobý finančný majetok

Dlhodobý finančný majetok spoločnosť oceňovala menovitou hodnotou pri ich vzniku

#### 8. Zásoby obstarané kúpou

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

#### 9. Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

#### 10. Zásoby obstarané iným spôsobom

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

#### 11. Zákazkovú výrobu a zákazkovú výstavbu nehnuteľnosti určenej na predaj

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

#### 12. Pohľadávky

Spoločnosť oceňovala pohľadávky menovitou hodnotou pri ich vzniku, 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 nevyhľaditeľné pohľadávky.

#### 13. Krátkodobý finančný majetok

Spoločnosť oceňovala krátkodobý majetok menovitou hodnotou pri ich vzniku. Zníženie ich hodnoty sa vyjadruje opravnou položkou.

**14. Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy**

Spoločnosť oceňovala menovitou hodnotou pri ich vzniku. Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

**15. Závazky, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov**

Spoločnosť oceňovala menovitou hodnotou pri ich vzniku. Závazky 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.

**16. Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy**

Spoločnosť oceňovala menovitou hodnotou pri ich vzniku. Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

**17. Deriváty**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

**18. Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

**19. Prenajatý majetok a majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

**20. Majetok obstaraný v privatizácii**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

**21. Daň s príjmov splatná za bežné účtovné obdobie a za zdaňovacie obdobie a daň z príjmov odloženú do budúcich účtovných období**

Spoločnosť má k 31.12.2015 daňovú povinnosť – licenciu vo výške 2 880 €

Odložené dane ( odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok ) sa vzťahuje na :

- Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou
- Možnosti umorovať daňovú stratu v budúcnosti, pod ktorou sa rozumie možnosť odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti
- Možnosti previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období

**22. Spôsob zostavenia odpisového plánu pre dlhodobý majetok**

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené v súlade s účtovnými predpismi , najviac do výšky vstupnej ceny ( \$25 ) s výnimkou goodwillu a záporného goodwillu, ktorý sa zahrňuje do základu dane podľa §17 a až c. Odpisovať sa začína prvým dňom po uvedení dlhodobého majetku do používania. Drobný nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 2 400 EUR a nižšia sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania a neviduje sa v evidencii dlhodobého nehmotného majetku, ale v operatívnej evidencii. Účtovné a daňové odpisy sa rovnajú. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	predpokladaná	metóda	Spôsob
	doba používania	odpisovania	odpisovania
softvér		Časová	V súlade s odpisovým plánom
oceniteľné práva (licencia)		Časová	V súlade s odpisovým plánom

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebovania. Odpisovať sa začína v mesiaci zaradenia majetku do používania. Ostatný drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 1 700 EUR a nižšia sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania a neviduje sa v evidencii dlhodobého hmotného majetku, ale v operatívnej evidencii.. Pozemky a umelecké diela sa neodpisujú. Účtovné a daňové odpisy sa nerovnajú Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	metóda	Spôsob
	odpisovania	Odpisovania
Stavby	časová	lineárne (rovnomé) odpisy daňové aj účtovné
stroje, prístroje a zariadenia	Časová	lineárne (rovnomé) odpisy daňové aj účtovné
dopravné prostriedky	Časová	lineárne (rovnomé) odpisy daňové aj účtovné
Drobný dlhodobý hmotný majetok	Časová	lineárne (rovnomé) odpisy daňové aj účtovné

**23. Dotácie poskytnuté na obstaranie majetku**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

**F ) informácie o údajoch na strane aktív súvahy****a) Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok**

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného a dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2015 do 31. decembra 2015 je uvedený v nasledujúcej tabuľke :

**Informácie o dlhodobom nehmotnom majetku**

Tabuľka 1

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceneniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0

Tabuľka 2

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Ocenené práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstará- vaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0

## Dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo

Dlhodobý nehmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	0
Dlhodobý nehmotný majetok, na ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	0

## Informácie o dlhodobom majetku

Tabuľka 1

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 DHIM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	1 411 246	9 317 765	37 611	0	0	11 286	0	0	10 777 908
Prírastky			2 130						2 130
Úbytky			3 963						3 963
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	1 411 246	9 317 765	35 778	0	0	11 286	0	0	10 776 075
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	3 669 803	29 848	0	0	0	0	0	3 699 651
Prírastky		232 945	3 937						236 882
Úbytky			3 963						3 963
Stav na konci účtovného obdobia	0	3 902 748	29 822						3 932 570
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	1 411 246	5 647 962	7 763	0	0	11 286	0	0	7 078 257
Stav na konci účtovného obdobia	1 411 246	5 415 017	5 956	0	0	11 286	0	0	6 843 505

Tabuľka 2

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHIM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	1 408 846	9 323 878	28 258	0	0	11 286	78	0	10 772 346
Prírastky	2 400		9 353						11 753
Úbytky		6 113							6 113
Presuny							78		78
Stav na konci účtovného obdobia	1 411 246	9 317 765	37 611	0	0	11 286	0	0	10 777 908
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	3 206 051	28 258	0	0	0	0	0	3 234 309
Prírastky		469 865	1 590						471 455
Úbytky		6 113							6 113
Stav na konci účtovného obdobia	0	3 669 803	29 848						3 699 651
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	1 408 846	6 117 827	0	0	0	11 286	78	0	7 538 037
Stav na konci účtovného obdobia	1 411 246	5 647 962	7 763	0	0	11 286	0	0	7 078 257

## b) Spôsob a výška poistenia majetku

Poistený majetok	Poistná suma	Platnosť od-do
Budova - poistenie – QBE	6 575	trvá

## c) Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	0
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	0

d) **Prehľad o dlhodobom nehmotnom a hmotnom majetku, pri ktorom vlastnícke práva nadobudol veriteľ zmluvou o zabezpečovacom prevode práva alebo ktorý užíva účtovná jednotka na základe zmluvy o výpožičke**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

e) **Prehľad o dlhodobom nehnuteľnom majetku, pri ktorom nebolo vlastnícke právo zapísané vkladom do katastra nehnuteľnosti ku dňu zostavenia účtovnej závierky a táto ho užíva**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

f) **Charakteristika Goodwillu**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

g) **Prehľad o položkách účtovaných na účte 097 – opravná položka k nadobudnutému majetku**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

h) **Prehľad o výskumnej a vývojovej činnosti v bežnom období**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

i) **Štruktúra dlhodobého finančného majetku podľa položiek súvahy-**

j) **Tabuľka č. 1 – bežné účtovné obdobie**

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 pred davky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	750	0	10 386	0	0	0	11 136
Prírastky					109				109
Úbytky					10 495				10 495
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	750	0	0	0	0	0	750
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	750	0	10 386	0	0	0	11 136
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	750	0	0	0	0	0	750

k) Tabuľka č. 2 – Bezprostredne predchádzajúce obdobie

Dlhodobý finančný majetok	Bezprostredne predchádzajúce 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 pred davky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	750	0	18 937	0	0	0	19 687
Prírastky									
Úbytky					8 551				8 551
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	750	0	10 386		0	0	11 136
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	750	0	18 937	0	0	0	19 687
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	750		10 386				11 136

l) Zmeny v jednotlivých zložkách dlhodobého finančného majetku – informácie o dlhodobých cenných papieroch držaných do splatnosti

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

m) Dlhodobý finančný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo

Dlhodobý finančný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý finančný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	0
Dlhodobý finančný majetok, na ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	0

n) Ocenenie dlhodobého finančného majetku ku dňu zostavenia účtovnej závierky

Dlhodobý finančný majetok spoločnosť oceňovala menovitou hodnotou pri ich vzniku

o) Zásoby, opravné položky k zásobám

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

**o) Nehnuteľnosť na predaj**

Nehnuteľnosť na predaj	Hodnota
Náklady na obstaranie nehnuteľnosti na predaj za účtovné obdobie	0
Náklady na obstaranie nehnuteľnosti na predaj od začiatku obstarania	0

**p) Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať**

Zásoby	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo	0
Zásoby, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať	0

**g) Zákazková výroba a zákazková výstavba nehnuteľnosti určenej na predaj**

Názov položky	Za bežné účtovné obdobie	Za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Sumár od začiatku ZV až do konca bežného účtovného obdobia
Výnosy zo zákazkovej výroby	0	0	0
Náklady na zákazkovú výrobu	0	0	0
Hrubý zisk/Hrubá strata	0	0	0

Hodnota zákazkovej výroby	Za bežné účtovné obdobie	Sumár od začiatku ZV až do konca bežného účtovného obdobia
Vyfakturované nároky za vykonanú prácu na zákazkovej výrobe	0	0
Úprava nárokov podľa stupňa dokončenia alebo metódou nulového zisku	0	0
Suma prijatých preddavkov	0	0
Suma zadržanej platby	0	0

Názov položky	Za bežné účtovné obdobie	Za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Sumár od začiatku ZV nehnuteľnosti až do konca bežného účtovného obdobia
Výnosy zo zákazkovej výstavby nehnuteľnosti určenej na predaj	0	0	0
Náklady na zákazkovú výstavbu určenú na predaj	0	0	0
Hrubý zisk/Hrubá strata	0	0	0

Hodnota zákazkovej výstavby	Za bežné účtovné obdobie	Sumár od začiatku ZV nehnuteľnosti určenej na predaj až do konca bežného účtovného obdobia
Vyfakturované nároky za vykonanú prácu na zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj	0	0
Úprava nárokov podľa stupňa dokončenia alebo metódou nulového zisku	0	0
Suma prijatých preddavkov	0	0
Suma zadržanej platby	0	0

**r) Opravné položky k pohľadávkam, pohľadávky**

Opravné položky k pohľadávkam spoločnosť v roku 2015 tvorila.

**Informácie o vývoji opravnej položky k pohľadávkam**

Pohľadávky	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
Pohľadávky z obchodného styku	53 969	51 156			105 125
Pohľadávky voči dcérskej a materskej účtovnej jednotke					
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky	192 605	69 510			262 115
<b>Pohľadávky spolu</b>	<b>246 574</b>	<b>120 666</b>			<b>367 240</b>

**s) Pohľadávky do lehoty a po lehote splatnosti**

Veková štruktúra pohľadávok je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Krátkodobé pohľadávky	V EUR	V EUR
- pohľadávky z obchodného styku	130 607	134 552
- daňové pohľadávky	0	303
- Iné pohľadávky	300 402	300 402
<b>Opravné položky</b>	<b>367 240</b>	<b>246 574</b>
<b>Pohľadávky spolu r. 53 súvahy</b>	<b>63 769</b>	<b>188 683</b>
<b>Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti</b>		
pohľadávky do lehoty splatnosti	5 650	6 608
pohľadávky po lehote splatnosti -	<b>124 954</b>	<b>127 944</b>

t) **Pohľadávky zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia**

Bežné účtovné obdobie /Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

Opis predmetu záložného práva	Hodnota predmetu	Hodnota pohľadávky
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia	X	
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	X	
Hodnota pohľadávok, pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať	X	

u) **Pohľadávky, na ktoré sa zriadilo záložné právo a pohľadávky, pri ktorých má obmedzené právo s ním jednať**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

v) **Odložená daňová pohľadávka**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

w) **Významné položky krátkodobého finančného majetku**

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	197	211
Bežné bankové účty	166 523	193 494
Peniaze na ceste	0	0
<b>Spolu</b>	<b>166 720</b>	<b>193 705</b>

x) **Opravné položky ku krátkodobému finančnému majetku**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

Krátkodobý finančný majetok	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Stav na konci účtovného obdobia
Majetková CP na obchodovanie	0			0
Dlhové CP na obchodovanie	0			0
Emisné kvóty	0			0
Dlhové CP so splatnosťou Do 1 roka držané do splatnosti.	0			0
Ostatné realizovateľné CP	0			0
Obstarávanie krátkodobého finančného majetku	0			0
Krátkodobý finančný majetok spolu	0			0
Opravné položky ku krátkodobému				

finančnému majetku	0			0
Krátkodobý finančný majetok, na ktorý je zriadené záložne právo – obmedzené právo s nakladaním	0			0

**y) Krátkodobý finančný majetok, na ktorý sa zriadilo záložné právo**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

**z) Časové rozlíšenie na strane aktív**

Ide o nasledovné položky:

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Náklady budúcich období - krátkodobé</b>		
381 – Náklady budúcich období	109	155
385 – Príjmy budúcich období	0	0
<b>Spolu</b>	<b>109</b>	<b>155</b>

**G. Informácie o údajoch na strane pasív súvahy**

**a) Údaje o vlastnom imaní**

- Popis základného imania, výška upísaného imania nezapísaného v obchodnom registri :

Celých EUR	stav			stav	
	k 31.12.2014	prírastky	úbytky	presuny	k 31.12.2015
ZI zapísané v OR	146 055	0	0	0	146 055
ZI nezapísané v OR	0	0	0	0	0

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

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Účtovný zisk</b>	0
<b>Rozdelenie účtovného zisku</b>	<b>Bežné účtovné obdobie</b>
Prídel do zákonného rezervného fondu	0
Prídel do štatutárneho a ostatných fondov	0
Prídel do sociálneho fondu	0
Prídel na zvýšenie základného imania	0
Úhrada straty minulých období	0
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	0
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	0
Iné	0
<b>Spolu</b>	<b>0</b>

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Účtovná strata</b>	- 242 520
<b>Vysporiadanie účtovnej straty</b>	<b>Bežné účtovné obdobie</b>
Zo zákonného rezervného fondu	0
Zo štatutárnych a ostatných fondov	0
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	0
Úhrada straty spoločníkmi	0
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov	- 242 520
Iné	0
<b>Spolu</b>	<b>- 242 520</b>

**b) Rezervy**

Prehľad o rezervách za bežné účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

	stav k				stav
v celých EUR	31.12.2014	tvorba	Použitie	Zrušenie	k 31.12.2015
na nevyčerpanú dovolenku	362	0	362	0	0
na audit a daňové poradenstvo	1 900	1 900	1 900	0	1 900
na účtovnú závierku	680	680	680	0	680
na nevyfakturované dodávky	0	0	0	0	0
<b>krátkodobé rezervy spolu</b>	<b>2 942</b>	<b>2 580</b>	<b>2 942</b>	<b>0</b>	<b>2 580</b>
<b>Rezervy celkom</b>	<b>2 942</b>	<b>2 580</b>	<b>2 942</b>	<b>0</b>	<b>2 580</b>

Prehľad o rezervách za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

	stav k				stav
v celých EUR	31.12.2013	tvorba	Použitie	Zrušenie	k 31.12.2014
na nevyčerpanú dovolenku	718	362	718	0	362
na audit a daňové poradenstvo	1 900	1 900	1 900	0	1 900
na účtovnú závierku	680	680	680	0	680
na nevyfakturované dodávky	0	0	0	0	0
<b>krátkodobé rezervy spolu</b>	<b>3 298</b>	<b>2 942</b>	<b>3 298</b>	<b>0</b>	<b>2 942</b>
<b>Rezervy celkom</b>	<b>3 298</b>	<b>2 942</b>	<b>3 298</b>	<b>0</b>	<b>2 942</b>

**c) d) Závazky**

Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

	<b>k 31.12.2015</b>	<b>k 31.12.2014</b>
	<b>V EUR</b>	<b>V EUR</b>
Závazky do lehoty splatnosti	10 231	17 612
Závazky po lehote splatnosti	6 970	1 083
Prijaté prevádzkové zálohy	97 536	98 435
<b>Závazky z obchodného styku spolu</b>	<b>114 737</b>	<b>117 130</b>
Závazky voči zamestnancom	2 489	1 231
Závazky zo sociálneho poistenia	1 679	843
Daňové záväzky a dotácie	13 362	10 901
<b>Spolu krátkodobé záväzky – r. 123 Súvahy</b>	<b>132 267</b>	<b>130 105</b>
Závazky so zostatkovou lehotou splatnosti 1 až 5 rokov	156 744	156 744
Závazky so zostatkovou lehotou splatnosti viac ako 5 rokov	0	0
<b>Spolu dlhodobé záväzky – r. 117 Súvahy -okrem pôžičiek</b>	<b>127 490</b>	<b>89 138</b>

**e) Hodnota záväzkov zabezpečená záložným právom**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

**f) Spôsob vzniku odloženého záväzku**

Účtovná zostatková hodnota dlhodobého odpisovaného hmotného majetku je vyššia než jeho daňová zostatková hodnota. Ide o dôsledok rozdielnych účtovných a daňových odpisov.

**g) Závazky zo sociálneho fondu**

Tvorba a čerpanie sociálneho fondu v priebehu účtovného obdobia sú znázornené v nasledujúcej tabuľke:

<b>v celých EUR</b>	<b>rok 2015</b>	<b>rok 2014</b>
stav k 1.1.	24	93
tvorba na ťarchu nákladov	128	127
tvorba zo zisku		
čerpanie	80	196
<b>stav k 31.12.</b>	<b>72</b>	<b>24</b>

Sociálny fond sa tvorí podľa zákona o sociálnom fonde na ťarchu nákladov.

**h) Vydané dlhopisy**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

i) Bankové úvery

Názov položky	Mena	Úrok p.a.	Dátum splatnosti	Suma istiny za bežné účtovné obdobie	Suma istiny za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f
<b>Dlhodobé bankové úvery</b>					
žiadne	EUR			0	0

**Pôžičky, návratné finančné výpomoci**

Názov položky	Mena	Úrok p.a.	Dátum splatnosti	Suma istiny za bežné účtovné obdobie	Suma istiny za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f
<b>Dlhodobé pôžičky</b>					
Picton Group AG	EUR	1, 58	30.11.2017	800 000	800 000
Picton Group AG	EUR	1, 58	30.11.2017	1 992 000	1 992 000
Picton Group AG	EUR	1, 58	30.11.2017	2 890 000	3 500 000

j) Časové rozlíšenie na strane pasív

Ide o nasledovné položky:

Opis položky časového rozlíšenia	31.12.2015 V EUR	31.12.2014 V EUR
<b>Výdavky budúcich období - krátkodobé</b>		
383 – Výdavky budúcich období	14 657	22 550
384 – Výnosy budúcich období	3 301	2 506
<b>Spolu</b>	<b>17 958</b>	<b>25 056</b>

k) Významné položky derivátov

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

l) Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

m) Majetok prenajatý formou finančného prenájmu – u nájomcu

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

## H. informácie o výnosoch

### a)b) Tržby za vlastné výkony , tovar a služby, ostatné výnosy z hospodárskej činnosti

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa jednotlivých segmentov, t. j. podľa typov výrobkov a služieb a podľa hlavných teritórií, ostatné výnosy z hospodárskej činnosti sú uvedené v nasledujúcej tabuľke

	<b>Rok 2015</b> v celých EUR	<b>Rok 2014</b> v celých EUR
Účet 602.100,602.200-202 ,602.400-prenájom priestorov	725 344	708 637
Účet 602.300, -služby spojené s nájmom	234 099	220 493
Účet 602.600- ZSE - distribúcia	8 671	8 183
Účet 602.203, 602.700, 602.800 – ostatné služby	678	883
<b>Spolu služby</b>	<b>968 792</b>	<b>946 440</b>
Účet 641,642 –Tržby z predaja majetku, materiálu	4 321	3 766
Účet 648 – Ostatné prevádzkové výnosy	1 207	4 478
Účet 645 – Ostatné pokuty a penále	0	0
<b>Spolu</b>	<b>974 320</b>	<b>946 440</b>

### c) Výnosy z finančnej činnosti

Prehľad je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

	<b>ROK 2015</b> v celých EUR	<b>ROK 2014</b> v celých EUR
Účet 662– výnosové úroky	125	-7 378
Účet 668 – ostatné finančné výnosy	0	0
<b>spolu</b>	<b>125</b>	<b>-7 378</b>

### d) Mimoriadne výnosy

Spoločnosť v roku 2015 nemala žiadne mimoriadne výnosy.

## I. Informácie o nákladoch

### a) b) Náklady na predaný tovar, poskytnuté služby, spotreba materiálu a energie, náklady na hospodársku činnosť

Prehľad o nákladoch na poskytnuté služby, materiál a energie a nákladoch na hospodársku činnosť je znázornený v nasledujúcej tabuľke:

	<b>ROK 2015 v celých EUR</b>	<b>ROK 2014 v celých EUR</b>
Účet 501 - spotreba materiálu	11 311	13 707
Účet 502 - spotreba energie	96 849	90 772
<b>Účet 51 - služby spolu</b>	<b>228 368</b>	<b>231 609</b>
Z toho : náklady na overenie ÚZ	0	0
Účet 52 – osobné náklady	30 692	32 398
Účet 53 – dane a poplatky	18 615	19 011
Účet 551 – odpisy	234 572	467 583
Účet 543,544,545,548 – ostatné náklady na HČ	9 520	8 865
Účet 541, 542 – zostatková cena predaného majetku	2 310	3 871
Účet 547 – tvorba opravných položiek	120 666	153 990
<b>Spolu</b>	<b>752 903</b>	<b>1 021 806</b>

### c) Náklady na finančnú činnosť

Prehľad o nákladoch na finančnú činnosť je znázornený v nasledujúcej tabuľke

	<b>Rok 2015 v celých EUR</b>	<b>Rok 2014 v celých EUR</b>
Účet 562 - nákladové úroky	105 150	223 959
Účet 568 - ostatné náklady na finančnú činnosť	491	446
<b>Spolu</b>	<b>105 641</b>	<b>224 405</b>

### d) Mimoriadne náklady

Spoločnosť mimoriadne náklady v roku 2015 nemala.

## J. Informácie o daniach z príjmov

Spoločnosť v roku 2015 vykázala daňový základ vo výške + 115 901 €

Daňový základ bol upravený o nasledovné položky

- + 2 949 € - daňovo neuznané náklady
- + 855 € - sumy, ktoré neboli zaplatené do konca roku
- + 661 € - rozdiel medzi ÚO a DO
- + 4 € - ostatné položky zvyšujúce ZD
- 16 € - úroky na BÚ zdanené zrážkovou daňou
- 991 € - ostatné položky znižujúce ZD

-----  
+ 119 363 € základ dane pred zdanením

Názov položky	Bežné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho :	115 901	X	X	-307 149	X	X
Teoretická daň	X	25 498	22	x		22
Daňovo neuznané náklady	2 949			754		
Sumy, ktoré neboli zaplatené do konca zdaň. obdobia	855			0		
Suma, o ktorú odpisy HM v účtovníctve prevyšujú DO	661			0		
Ostatné položky zvyšujúce Základ dane	4			0		
Daňovo uznané rozdiely				-85 627		
Výnosy nepodliehajúce dani	16			17		
Ostatné položky znižujúce základ dane	991			0		
Umorenie daňovej straty	119 363	-		0	-	
Spolu	0	0	22	- 392 039	0	22
Daňová licencia		2 880			2 880	
Splatná daň z príjmov Zrážková daň z úrokov	X	2 880 3	22	X	2 880 3	22
Odložená daň z príjmov	X	38 352		X	-67 512	
Celková daň z príjmov	X	41 235	22	X	-64 629	22

## k. Informácie o Podsúvahových účtoch

Spoločnosť neúčtovala na podsúvahových účtoch.

## l. informácie o iných aktívach a iných pasívach

Podmienené záväzky – bežné obdobie( rok 2015 / bezprostredne predchádzajúce ( rok 2014 )

Druh podmieneného záväzku	Rok 2015v celých EUR	Rok 2014 v celých EUR
Zo súdnych rozhodnutí	0	0
Z poskytnutých záruk	0	0

Zo všeobecne záväzných právnych predpisov	0	0
Zo zmluvy o podriadenom záväzku	0	0
Z ručenia	0	0
Iné podmienené záväzky	0	0

Podmienený majetok - bežné obdobie( rok 2015 / bezprostredne predchádzajúce ( rok 2014 )

Druh podmieneného majetku	Rok 2015 v celých EUR	Rok 2014 v celých EUR
Práva zo servisných zmlúv	0	0
Práva z koncesionárskych zmlúv	0	0
Práva z licenčných zmlúv	0	0
Práva z investovania prostriedkov		
Oslobodením od dane z príjmov	0	0
Práva z privatizácie	0	0
Práva zo súdnych sporov	0	0
Iné práva	0	0

#### M. O PRÍJMOCH A VÝHODÁCH ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH ORGÁNOV, DOZORNÝCH ORGÁNOV

Bežné obdobie

Druh príjmu	Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov			Hodnota príjmu, výhody bývalých členov orgánov		
	štatutárnych	Dozorných	iných	štatutárnych	Dozorných	iných
Výhody						
Peňažné príjmy	0	0	0	0	0	0
Nepeňažné príjmy	0	0	0	0	0	0
Peňažné preddavky	0	0	0	0	0	0
Nepeňažné preddavky	0	0	0	0	0	0
Poskytnuté úvery	0	0	0	0	0	0
Poskytnuté záruky/ iné	0	0	0	0	0	0

**Bezprostredne predchádzajúce obdobie**

Druh príjmu	Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov			Hodnota príjmu, výhody bývalých členov orgánov		
	štatutárnych	Dozorných	iných	štatutárnych	Dozorných	iných
Výhody						
Peňažné príjmy	0	0	0	0	0	0
Nepeňažné príjmy	0	0	0	0	0	0
Peňažné preddavky	0	0	0	0	0	0
Nepeňažné preddavky	0	0	0	0	0	0
Poskytnuté úvery	0	0	0	0	0	0
Poskytnuté záruky/ iné	0	0	0	0	0	0

**N. EKONOMICKÉ VZŤAHY ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSOB****Prijaté pôžičky od materskej účtovnej jednotky**

Spriaznená osoby	Rok 2015 v celých EUR	Rok 2014 v celých EUR
Picton Group AG	6 464 731	6 969 582
Dcérska účtovná jednotka	0	0
žiadne	0	0

**O . SKUTOČNOSTI, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIEKA DO DŇA ZOSTAVENIA ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY**

Popis ďalších skutočností, ktoré nastali v čase odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, do dňa zostavenia účtovnej závierky – nenastali

**P . NFORMÁCIE K ÚDAJOM O ZMENÁCH VLASTNÉHO IMANIA**

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

**Informácie o vlastnom imaní bežného roka**

Celých EUR	stav			presuny	stav	
	k 31.12.2014	prírastky	úbytky		k 31.12.2015	
Základné imanie spolu	146 055	0	0	0	146 055	
Zákonný rezervný fond	14 605	0	0	0	14 605	
Fondy zo zisku spolu	0	0	0	0	0	
Výsledok hospodárenia m. r. - strata	- 52 367	-242 520	0	0	-294 887	
Výsledok hospodárenie m. r. – zisk	389 316	0	0	0	389 316	
Hospodársky výsledok bežné obdobie	-242 520	74 666	-242 520	0	74 666	
<b>Spolu vlastné imanie</b>	<b>255 089</b>	<b>-167 854</b>	<b>-242 520</b>	<b>0</b>	<b>329 755</b>	

**Informácie o vlastnom imaní bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia**

Celých EUR	stav		prírastky	úbytky	presuny	stav	
	k 31.12.2013					k 31.12.2014	
Základné imanie spolu	146 055	0	0	0	0	146 055	
Zákonný rezervný fond	14 605	0	0	0	0	14 605	
Fondy zo zisku spolu		0	0	0	0		
Výsledok hospodárenia m. r. - strata	0	-52 367	0	0	0	- 52 367	
Výsledok hospodárenie m. r. – zisk	389 316	0	0	0	0	389 316	
Hospodársky výsledok bežné obdobia	-52 367	-242 520	-52 367	0	0	-242 520	
<b>Spolu vlastné imanie</b>	<b>497 609</b>	<b>-299 887</b>	<b>-52 367</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>255 089</b>	

**Vyplatenie podielu na zisku / dividend**

Celých EUR	stav		prírastky	úbytky	Presuny na vyrovnávací podiel z dôvodu zlúčenia spoločnosti	stav	
	k 31.12.2014					k 31.12.2015	
Vyplatenie podielu na zisku	0	0	0	0	0	0	