

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE**1. Obchodné meno a sídlo spoločnosti**

Castor & Pollux, s r.o.
Štúrova 3
811 02 Bratislava

Spoločnosť Castor & Pollux, s r. o. (ďalej len „Spoločnosť“), bola založená 22. decembra 1992 a do obchodného registra bola zapísaná 25. marca 1993 (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I v Bratislave, oddiel Sro, vložka č. 4625/B).

Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

Poskytovanie prenájmu nehnuteľností
Zabezpečovanie služieb spojených s prenájomom
Poradenská činnosť

2. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2017, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti 26. júna 2018.

3. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2018 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve (ďalej „zákon o účtovníctve“) za účtovné obdobie od 1. januára 2018 do 31. decembra 2018.

4. Informácia o skupine

Spoločnosť je materskou účtovnou jednotkou, pretože má viac ako 50 % podiel na hlasovacích právach v iných účtovných jednotkách.

Spoločnosť je oslobodená od povinnosti zostaviť konsolidovanú účtovnú závierku a konsolidovanú výročnú správu z dôvodu neprekročenia veľkostných kritérií podľa § 22 ods. 10 zákona o účtovníctve. Obchodné meno a sídlo dcérskych účtovných jednotiek je uvedené nižšie:

Obchodné meno a sídlo spoločnosti
Smart Technology Systems, Ltd.
Pereulok Duchovskoj 17
115191 Moskva

5. Počet zamestnancov

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

	2018	2017
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	9	9
Počet zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	9	9
počet vedúcich zamestnancov	2	2

6. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2017 bola uložená do registra účtovných závierok 26. júna 2018.

B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Konatelia Ing. Jarmila Grujárová
 Ing. Ján Badžgoň, PhD.

C. INFORMÁCIE O SPOLOČNÍKOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Štruktúra spoločníkov k 31. decembru 2018 je nasledovná:

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI
	absolútne	v %	v %	v %
a	b	c	d	e
Ing. Ján Badžgoň, PhD.	13 574 919	100	100	-
Spolu	13 574 919	100	100	-

D. INFORMÁCIE O PRIJATÝCH POSTUPOCH**1. 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.

2. Informácie o charaktere a účele transakcií, ktoré sa neuvádzajú v súvahe

Spoločnosť nevykazuje transakcie iné ako tie vykázané v súvahe, ktoré by bolo potrebné uviesť kvôli transparentnosti vzhľadom na finančnú situáciu účtovnej jednotky.

3. Použitie odhadov a úsudkov

Zostavenie účtovnej závierky si vyžaduje, aby manažment Spoločnosti urobil úsudky, odhady a predpoklady, ktoré ovplyvňujú aplikáciu účtovných metód a účtovných zásad a hodnotu vykazovaného majetku, záväzkov, výnosov a nákladov. Odhady a súvisiace predpoklady sú založené na minulých skúsenostiach a iných rozličných faktoroch, považovaných za primerané okolnostiam, na základe ktorých sa formuje východisko pre posúdenie účtovných hodnôt majetku a záväzkov, ktoré nie sú zrejmé z iných zdrojov. Skutočné výsledky sa preto môžu líšiť od odhadov.

Odhady a súvisiace predpoklady sú neustále prehodnocované. Korekcie účtovných odhadov nie sú vykázané retrospektívne, ale sú vykázané v období, v ktorom je odhad korigovaný, ak korekcia ovplyvňuje iba toto obdobie, alebo v období korekcie a v budúcich obdobiach, ak korekcia ovplyvňuje toto aj budúce obdobia.

Úsudky

V súvislosti s aplikáciou účtovných metód a účtovných zásad Spoločnosti nie sú potrebné také úsudky, ktoré by mali významný dopad na hodnoty vykázané v účtovnej závierke.

Neistoty v odhadoch a predpokladoch

Spoločnosť neidentifikovala takú neistotu v odhadoch a predpokladoch, pri ktorej by existovalo signifikantné riziko, že by mohla viesť k ich významnej úprave v nasledujúcom účtovnom období.

4. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poisťné a pod.), zníženú o dobropisy, skontá, rabaty, zľavy z ceny, bonusy a pod.

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 2 400 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Softvér	2	lineárna	50
Oceniteľné práva (licencia)	2	lineárna	50
Drobný dlhodobý nehmotný majetok	rôzna	jednorázový odpis	100

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

Odpisová skupina	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Dopravné prostriedky	4	lineárna	25
Stroje, prístroje a zariadenia	4 až 12	lineárna	8,33 až 25
Stavby, ktoré nie sú stavebnými objektmi pripojenými na inžinierske siete, klimatizačné zariadenia	12	lineárna	8,33
Stavby okrem kódov uvedených v odpisovej skupine 6	20	lineárna	5
Stavby pre administratívu	40	lineárna	2,5
Drobný dlhodobý hmotný majetok	rôzna	jednorázový odpis	100

Posúdenie zníženia hodnoty majetku

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

5. Dlhodobý finančný majetok

Ako dlhodobý finančný majetok Spoločnosť vykazuje podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách, podielové cenné papiere a podiely s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách a ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely.

Dlhodobý finančný majetok sa pri obstaraní (prvotné ocenenie) oceňuje obstarávacou cenou vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním (poplatky, provízie za sprostredkovanie a pod.). Súčasťou obstarávacej ceny cenných papierov nie sú úroky z úverov na obstaranie cenných papierov a podielov, kurzové rozdiely a náklady spojené s držbou cenného papiera a podielu.

Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka sa dlhodobý finančný majetok oceňuje takto:

Podielové cenné papiere a podiely v dcérskych, spoločných a pridružených účtovných jednotkách: obstarávacou cenou upravenou o prípadné zníženie ich hodnoty oproti ich oceneniu v účtovníctve.

6. Zásoby

Zásoby sa oceňujú: obstarávacou cenou (nakupované zásoby).

Obstarávací cena zahŕňa cenu zásob a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie, skonto a pod.). Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou obstarávacej ceny.

Zníženie hodnoty zásob sa zohľadňuje vytvorením opravnej položky.

7. Finančné účty

Finančné účty tvorí peňažná hotovosť, ceniny, zostatky bankových účtov a oceňujú sa ich menovitou hodnotou. Zníženie ich hodnoty sa vyjadruje opravnou položkou.

8. 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.

9. Zníženie hodnoty majetku a opravné položky

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

Zníženie hodnoty dlhodobého majetku a zásob

Ku každému dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, je účtovná hodnota majetku Spoločnosti, iného ako odloženej daňovej pohľadávky posudzovaná s cieľom zistiť, či existujú indikátory, že by mohlo dôjsť k zníženiu hodnoty majetku. Ak takéto indikátory existujú, potom sa odhadnú predpokladané budúce ekonomické úžitky z daného majetku.

Opravné položky vykázané v predchádzajúcich obdobiach sa prehodnocujú ku každému dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka s cieľom zistiť, či existujú indikátory, ktoré by naznačovali, že došlo k zmene v predpoklade zníženia hodnoty majetku alebo tento predpoklad prestal existovať. Opravná položka sa zruší, ak došlo k zmene predpokladov použitých na určenie predpokladaných ekonomických úžitkov z daného majetku. Opravná položka sa zruší len v rozsahu, v akom účtovná hodnota majetku neprevýši tú účtovnú hodnotu, ktorá by bola stanovená po zohľadnení odpisov, ak by opravná položka nebola vykázaná.

Zníženie hodnoty finančného majetku a pohľadávok

Ku každému dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka sa finančný majetok, ktorý nie je ocenený reálnou hodnotou posudzuje s cieľom zistiť, či existujú objektívne dôkazy zníženia jeho hodnoty.

Medzi objektívne dôkazy o znížení hodnoty finančného majetku patrí nesplácanie dlhu alebo protiprávne konanie dlžníka, reštrukturalizácia pohľadávok Spoločnosti za podmienok, o ktorých by Spoločnosť za normálnej situácie neuvažovala, indikácie, že na majetok dlžníka alebo emitenta bude vyhlásený konkurz, alebo skutočnosť, že pre cenný papier prestal existovať aktívny trh. Objektívnym dôkazom zníženia hodnoty investícií do majetkových cenných papierov je aj významné alebo dlhodobé zníženie ich reálnej hodnoty pod úroveň ich obstarávacej ceny.

Predpokladané budúce ekonomické úžitky z investícií Spoločnosti v podielových cenných papieroch a v podieloch a z pohľadávok sa vypočítajú ako súčasná hodnota odhadovaných diskontovaných budúcich peňažných tokov. Pri určení návratnej hodnoty úverov a pohľadávok sa tiež berie do úvahy schopnosť a výkonnosť dlžníka a hodnota kolaterálov a záruk od tretích strán.

Opravná položka sa zruší, ak následné zvýšenie predpokladaných budúcich ekonomických úžitkov možno objektívne spájať s udalosťou, ktorá nastala po vykázaní opravnej položky.

10. 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.

11. Rezervy

Rezerva je záväzok predstavujúci existujúcu povinnosť Spoločnosti, ktorá vznikla z minulých udalostí a je pravdepodobné, že v budúcnosti zníži jej ekonomické úžitky. Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou a oceňujú sa odhadom v sume potrebnej na splnenie existujúcej povinnosti ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Tvorba rezervy sa účtuje na vecne príslušný nákladový alebo majetkový účet, ku ktorému záväzok prislúcha. Použitie rezervy sa účtuje na ľarchu vecne príslušného účtu rezerv so súvzťažným zápisom v prospech vecne príslušného účtu záväzkov. Rozpustenie nepotrebných rezerv alebo jej časti sa účtuje opačným účtovným zápisom ako sa účtovala tvorba rezervy.

Nevyfakturované dodávky majetku

Rezervy na nevyfakturované dodávky majetku sa nevykazujú s vplyvom na výsledok hospodárenia a oceňujú sa v odhadovanej výške záväzku.

12. Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

13. Cudzía mena

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu (ďalej ako referenčný kurz).

Na ocenenie prírastku cudzej meny nakúpenej za euro sa použije kurz, za ktorý bola táto cudzia mena nakúpená.

Na ocenenie prírastku cudzej meny nakúpenej za inú cudziu menu sa použije hodnota inej cudzej meny v eurách alebo na ocenenie prírastku cudzej meny v eurách sa použije referenčný kurz v deň uzavretia obchodu.

Na úbytok rovnakej cudzej meny v hotovosti alebo z devízového účtu sa na prepočet cudzej meny na eurá použije referenčný výmenný kurz určený a vyhlásený Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene prostredníctvom účtu vedeného v tejto cudzej mene sa prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene na účet zriadený v eurách a z účtu zriadeného v eurách sa prepočítavajú na menu euro kurzom, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané.

Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa už neprepočítavajú.

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

14. 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.

Tržby z predaja služieb sa vykazujú v účtovnom období, v ktorom boli služby poskytnuté. Výnosové úroky sa účtujú rovnomerne v účtovných obdobiach, ktorých sa vecne a časovo týkajú.

15. Porovnateľné údaje

Ak v dôsledku zmeny účtovných metód a účtovných zásad nie sú hodnoty za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie v jednotlivých súčiastiach účtovnej závierky porovnateľné, uvádza sa vysvetlenie o neporovnateľných hodnotách v poznámkach.

16. Oprava chýb minulých období

Ak Spoločnosť zistí v bežnom účtovnom období významnú chybu týkajúcu sa minulých účtovných období, opraví túto chybu na účtoch 428 - Nerozdelený zisk minulých rokov a 429 - Neuhradená strata minulých rokov, t. j. bez vplyvu na výsledok hospodárenia v bežnom účtovnom období. Opravy nevýznamných chýb minulých účtovných období sa účtujú v bežnom účtovnom období na príslušný nákladový alebo výnosový účet.

V roku 2018 Spoločnosť účtovala o oprave významných chýb minulých období na účte 428 – Nerozdelený zisk minulých rokov.

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

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2018 do 31. decembra 2018 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2017 do 31. decembra 2017 je uvedený v tabuľke na stranách 8 až 9.

Záložné práva k dlhodobému hmotnému majetku (stav k 31. decembru 2018) v prospech:

• ADOTEL-HEX s.r.o., (IČO: 30 229 162):

- na pozemok registra C KN parcelné číslo 2952/12 (výmera 2 308 m²), 2952/13 (výmera 9 206 m²), 2952/58 (výmera 247 m²), 2952/59 (výmera 6 061 m²), 2952/62 (výmera 1 011 m²), 2952/63 (výmera 2 205 m²), 2955 (výmera 270 m²), 2956 (výmera 160 m²), podľa V-4628/14 – v.z. 502/14 a Z 6877/2016 – v.z. 39/17.

Poradové číslo	Pôvodný stav				Nový stav		
	LV	Parcelné číslo	Výmera v m2	Druh pozemku	Parcelné číslo	Výmera v m2	Druh pozemku
1.	3023	2952/58	247	trvalé trávne porasty	2952/58	178	trvalé trávne porasty
2.		2952/59	6061	trvalé trávne porasty	2592/83	69	trvalé trávne porasty
					2952/59	5936	trvalé trávne porasty
					2952/79	151	trvalé trávne porasty
					2952/86	404	trvalé trávne porasty
3.		2955	270	trvalé trávne porasty	2955		zaniká
		2956	160	trvalé trávne porasty	2956		zaniká
4.		2952/62	1011	trvalé trávne porasty	2952/62	889	trvalé trávne porasty
					2952/85	122	trvalé trávne porasty
4.		2952/12	2308	trvalé trávne porasty	2952/12	1941	trvalé trávne porasty
	2952/90				367	trvalé trávne porasty	

• Privatbanka, a.s., (IČO: 31 634 419):

- na pozemok registra C KN parcelné číslo 8882/7 (výmera 802 m²) a
- na stavbu (budova POG) so súpisným číslom 7152 na pozemku registra C KN s parcelným číslom 8882/7, podľa V-28825/12 zo dňa 14.12.2012.
- na účty vedené Privatbankou, a.s. pre Castor & Pollux, s.r.o., podľa Dodatku č. 2 k Zmluve o zriadení záložného práva k pohľadávkam č. 57/2012/4 uzatvorenej dňa 26.02.2015.
- na súčasné aj budúce pohľadávky voči všetkým nájomcom z nájmu nehnuteľnosti evidovanej na liste vlastníctva č. 5568 na Okresnom úrade Bratislava I – stavba so súpisným číslom 7152 na pozemku registra C KN s parcelným číslom 8882/7, podľa Zmluvy o zriadení záložného práva k pohľadávkam č. 57/2012/4 uzatvorenej dňa 26.02.2015.

Údaje o záložných právach k dlhodobému hmotnému majetku sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo

Hodnota za bežné účtovné obdobie
(zostatková cena)

v prospech ADOTEL-HEX s.r.o., (IČO: 30 229 162)

979 671

Poznámka: Záložné právo má byť zriadené v prospech E.X.A.T. PLUS, spol. s.r.o.

(IČO: 45 357 838) na základe Oznámenia o postúpení pohľadávky zo dňa 02.10.2017.

Úprava nezrealizovaná na LV č. 3023.

v prospech Privatbanka, a.s., (IČO: 31 634 419)

2 498 000

Spolu:

3 477 671

2. Dlhodobý finančný majetok

Prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku od 1. januára 2018 do 31. decembra 2018 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2017 do 31. decembra 2017 je uvedený v tabuľke na stranách 8 až 9.

Výška vlastného imania k 31. decembru 2018 a výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2018 a za predchádzajúce účtovné obdobie účtovných jednotiek je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	Podiel na ZI	Podiel na hlas. právach	Mena	Výsledok hospodárenia		Vlastné imanie	
	%	%	EUR	2018	2017	2018	2017
a) Účtovné jednotky s rozhodujúcim vplyvom							
<i>Dcérske účtovné jednotky</i>							
Smart Technology Systems, Ltd. v Moskve	100	100	EUR				
b) Účtovné jednotky so spoločným rozhodujúcim vplyvom							
<i>Spoločné účtovné jednotky</i>							
c) Účtovné jednotky s podstatným vplyvom							
<i>Prídružené podniky</i>							
d) Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely							
Spolu							

Poznámky Úč POD 3 – 01

Účtovná závierka
k 31.12.2018
IČO: 31345514
DIČ: 202044800

Prehľad o pohybe neobežného majetku k 31.12.2018

Názov	Prvotné ocenenie (Obstarávacía cena/Vlastné náklady)				Oprávky/Opravné položky				Zostatková cena	
	01.01.18 EUR	Prírastky EUR	Úbytky EUR	Presuny EUR	01.01.18 EUR	Prírastky EUR	Úbytky EUR	Presuny EUR	01.01.18 EUR	31.12.18 EUR
Aktivované náklady na vývoj	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Softvér	8 560	0	1 231	0	7 329	0	1 231	0	7 329	0
Oceňteľné práva	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Goodwill	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Poskytnuté preddávky na dlhodobý nehmotný majetok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Dlhodobý nehmotný majetok spolu	8 560	0	1 231	0	7 329	0	1 231	0	7 329	0
Pozemky	10 827 922	0	433 463	0	10 394 459	0	0	0	10 827 922	10 394 459
Stavby	9 656 262	43 876	5 614 992	0	4 085 146	6 189 510	5 614 992	0	3 466 752	2 715 382
Samostatné hmotné veci a súbory hmotných vecí	1 127 876	4 340	899 544	0	232 672	964 807	899 544	0	163 069	105 123
Pestovateľské celky trvalých porastov	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Základné stádo a ťažné zvieratá	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ostatný dlhodobý hmotný majetok	137 447	0	2 994	0	134 453	0	0	0	137 447	134 453
Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	1 244 715	141 027	50 820	0	1 334 922	0	0	0	1 244 715	1 334 922
Poskytnuté preddávky na dlhodobý hmotný majetok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Dlhodobý hmotný majetok spolu	22 994 222	189 243	7 001 813	0	16 181 652	7 154 317	6 514 536	0	15 839 905	14 684 339
Podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách	236	0	0	0	236	0	0	0	236	236
Podielové cenné papiere a podiely s podielovou účasťou okrem prepojených účtovných jednotkách	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Pôžičky prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ostatné pôžičky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Dlhové cenné papiere a ostatný dlhodobý finančný majetok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok	16 000	20 000	0	0	36 000	0	0	0	16 000	36 000
Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Obstarávaný dlhodobý finančný majetok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Poskytnuté preddávky na dlhodobý finančný majetok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Dlhodobý finančný majetok spolu	16 236	20 000	0	0	36 236	0	0	0	16 236	36 236
Neobežný majetok spolu	23 019 018	209 243	7 003 044	0	16 225 217	7 162 877	6 515 767	0	15 856 141	14 720 575

Poznámky Úč POD 3 – 01

Účtovná závierka
k 31.12.2018

IČO: 31345514
DIČ: 202044800

Prehľad o pohybe neobežného majetku
k 31.12.2017

Názov	Prvotné ocenenie (Obstarávacia cena/Vlastné náklady)						Opravy/Opravné položky				Zostatková cena	
	01.01.17		31.12.17		Presumy		01.01.17		31.12.17		01.01.17	
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Aktivované náklady na vývoj	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Softvér	8 560	0	0	0	0	8 560	0	0	8 560	0	0	0
Oceňovacie práva	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Goodwill	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Poskytnuté preddávky na dlhodobý nehmotný majetok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Dlhodobý nehmotný majetok spolu	8 560	0	0	0	0	8 560	8 560	0	8 560	0	0	0
Pozemky	10 960 122	0	132 200	0	10 827 922	0	0	0	0	10 960 122	10 827 922	0
Stavby	10 108 745	0	452 483	0	9 656 262	6 125 881	516 111	452 482	6 189 510	3 982 864	3 466 752	0
Samostatné hmotné veci a súbory hmotných vecí	1 039 010	166 790	77 924	0	1 127 876	977 087	65 644	77 924	964 807	61 923	163 069	0
Pestovateľské celky trvalých porastov	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Základné stádo a ťažné zvieratá	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ostatný hmotný majetok	139 250	0	1 803	0	137 447	0	0	0	0	139 250	137 447	0
Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	1 364 684	171 250	291 219	0	1 244 715	0	0	0	0	1 364 684	1 244 715	0
Poskytnuté preddávky na dlhodobý hmotný majetok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Dlhodobý hmotný majetok spolu	23 611 811	338 040	955 629	0	22 994 222	7 102 968	581 755	530 406	7 154 317	16 508 843	15 839 905	0
Podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách	236	0	0	0	236	0	0	0	0	236	236	0
Podielové cenné papiere a podiely s podielovou účasťou okrem prepojených účtovných jednotiek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Pôžičky prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ostatné pôžičky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Dlhové cenné papiere a ostatný dlhodobý finančný majetok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok	6 400	9 600	0	0	16 000	0	0	0	0	6 400	16 000	0
Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Obstarávaný dlhodobý finančný majetok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Poskytnuté preddávky na dlhodobý finančný majetok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Dlhodobý finančný majetok spolu	6 636	9 600	0	0	16 236	0	0	0	0	6 636	16 236	0
Neobežný majetok spolu	23 627 007	347 640	955 629	0	23 019 018	7 111 528	581 755	530 406	7 162 877	16 515 479	15 856 141	0

3. Zásoby

Spoločnosť v období od 01. januára 2018 do 31. decembra 2018 nevytvorila žiadnu opravnú položku k zásobám ani nemá k 31. decembru 2018 zriadené záložné právo k zásobám.

	Stav k 01.01.2018	Tvorba (zvýšenie)	Zúčtovanie (použitie)	Zúčtovanie (zrušenie)	Stav k 31.12.2018
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Materiál	0	0	0	0	0
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	0	0	0	0	0
Výrobky	0	0	0	0	0
Zvieratá	0	0	0	0	0
Tovar	0	0	0	0	0
Poskytnuté preddavky na zásoby	0	0	0	0	0
Spolu	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>

4. Pohľadávky

Vývoj opravnej položky v priebehu účtovného obdobia je zobrazený v nasledujúcom prehľade:

	Stav k 1.1.2018 EUR	Tvorba (zvýšenie) EUR	Zúčtovanie (použitie) EUR	Zúčtovanie (zrušenie) EUR	Stav k 31.12.2018 EUR
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	52 738	1 399	6 897	0	47 240
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0	0	0
Spolu	52 738	1 399	6 897	0	47 240

Opravné položky k pohľadávkam zohľadňujú bonitu klienta a jeho schopnosť splácať svoje záväzky.

K použitiu opravnej položky dochádza pri úhrade alebo odpísaní pohľadávky po splatnosti, ku ktorej bola v minulosti vytvorená opravná položka.

K zrušeniu opravnej položky dochádza v prípadoch, kedy pominulo resp. znížilo sa riziko, že dlžník pohľadávku úplne alebo čiastočne nespláti.

Veková štruktúra pohľadávok je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	31.12.2018 EUR	31.12.2017 EUR
Pohľadávky dlhodobé v lehote splatnosti	2 272 413	2 272 413
Pohľadávky dlhodobé po lehote splatnosti	0	0
Spolu	2 272 413	2 272 413
Pohľadávky krátkodobé v lehote splatnosti	3 097 687	2 018 699
Pohľadávky krátkodobé po lehote splatnosti	246 091	134 674
Spolu	3 343 778	2 153 373

5. Krátkodobý finančný majetok

Spoločnosť nevlastní žiadny krátkodobý finančný majetok.

6. Finančné účty

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

Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:

	31. 12. 2017 EUR	31. 12. 2017 EUR
Pokladnica, ceniny	245	155
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	399 589	297 019
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	399 834	297 174

7. Časové rozlíšenie

Ide o tieto položky:

Opis položky časového rozlíšenia	31. 12. 2018	31. 12. 2017
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	7	0
Kvalifikovaný certifikát pre QESi	7	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	1 539	4 119
Služby parkovacie	826	0
Ostatné	713	4 119
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
	0	0
Spolu	1 546	4 119

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

Základné imanie Spoločnosti k 31. decembru 2018 je 13 574 919 EUR (k 31.12.2017: 13 574 919 EUR).
Základné imanie bolo splatené v plnom rozsahu.

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

	Stav k 1.1.2018	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2018
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Základné imanie	13 574 919	0	0	0	13 574 919
Základné imanie	13 574 919	0	0	0	13 574 919
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	82 227	0	0	-19 574	62 653
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)	82 227	0	0	-19 574	62 653
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 účastí	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia minulých rokov	-1 590 762	16 352	0	1 272 630	-301 780
Nerozdelený zisk minulých rokov	0	16 352	0	20 000	36 352
Neuhrazená strata minulých rokov	-1 590 762	0	0	1 252 630	-338 132
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	1 253 056	3 080 144	0	-1 253 056	3 080 144
Spolu	13 319 440	3 096 496	0	0	16 415 936

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

	Stav k 1.1.2017	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2017
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Základné imanie	13 574 919	0	0	0	13 574 919
Základné imanie	13 574 919	0	0	0	13 574 919
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	82 227	0	0	0	82 227
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)	82 227	0	0	0	82 227
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 účastí	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia minulých rokov	-1 518 195	0	0	-72 567	-1 590 762
Nerozdelený zisk minulých rokov	0	0	0	0	0
Neuhradená strata minulých rokov	-1 518 195	0	0	-72 567	-1 590 762
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-72 567	1 253 056	0	72 567	1 253 056
Spolu	12 066 384	1 253 056	0	0	13 319 440

Účtovný zisk za rok 2017 vo výške 1 253 055,51 EUR bol rozdelený takto:

Použitie účtovného zisku:	EUR
Výplata dividend	0
Prídel do sociálneho fondu	62 653
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	0
Uhrada straty minulých období	1 170 404
Prevod na nerozdelený zisk	20 000
Spolu	1 253 056

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2018 vo výške EUR 3 080 143,68 rozhodne jediný spoločník.

2. Rezervy

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

	Stav k 1. 1. 2018 EUR	Tvorba EUR	Použitie EUR	Zrušenie EUR	Stav k 31. 12. 2018 EUR
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy dlhodobé					
Záručné opravy	0	0	0	0	0
Odhodné do dôchodku	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	3 622	3 176	3 622	0	3 176
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	3 622	3 176	3 622	0	3 176
Rezerva na emisie	0	0	0	0	0
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	3 622	3 176	3 622	0	3 176
Ostatné rezervy krátkodobé					
Sprostredkovateľské provízie	0	0	0	0	0
Overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania					
Rabat odberateľom	0	0	0	0	0
Odmeny pracovníkom	0	0	0	0	0
Odstupné zamestnancom					
Pokuty a penále	0	0	0	0	0
Iné	0	0	0	0	0
Nevyfakturované dodávky majetku	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	0	0	0	0	0

3. Závazky

Štruktúra záväzkov (okrem bankových úverov, pôžičiek, návratných výpomocí, záväzkov zo sociálneho fondu, odloženého daňového záväzku a rezerv) podľa doby splatnosti k 31. decembru 2018 je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	EUR	EUR
Závazky dlhodobé v lehote splatnosti	84 584	117 117
Závazky dlhodobé po lehote splatnosti	0	0
Spolu	84 584	117 117
Závazky krátkodobé v lehote splatnosti	781 064	341 689
Závazky krátkodobé po lehote splatnosti	3 915	9 125
Spolu	784 979	350 814

Štruktúra záväzkov (okrem bankových úverov, pôžičiek, návratných výpomocí, záväzkov zo sociálneho fondu, odloženého daňového záväzku a rezerv) podľa zostatkovej doby splatnosti k 31. decembru 2018 je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	Účtovná hodnota	Menej ako 1 rok	1 - 5 rokov	Viac ako 5 rokov
Závazky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0
Závazky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0
Ostatné záväzky z obchodného styku	39 238	39 238	0	0
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0
Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0
Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky	84 584	0	47 364	37 220
Dlhodobé prijaté preddavky	0	0	0	0
Dlhodobé zmenky na úhradu	0	0	0	0
Vydané dlhopisy	0	0	0	0
Iné dlhodobé záväzky	0	0	0	0
Závazky voči spoločníkom a združeniu	0	0	0	0
Závazky voči zamestnancom	11 297	11 297	0	0
Závazky zo sociálneho poistenia	7 370	7 370	0	0
Daňové záväzky a dotácie	696 134	695 618	0	0
Závazky z derivátových operácií	0	0	0	0
Iné záväzky	30 940	30 940	0	0
Spolu	869 563	784 463	47 364	37 220

Štruktúra záväzkov (okrem bankových úverov, pôžičiek, návratných výpomocí, záväzkov zo sociálneho fondu, odloženého daňového záväzku a rezerv) podľa zostatkovej doby splatnosti k 31. decembru 2017 je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	Účtovná hodnota	Menej ako 1 rok	1 - 5 rokov	Viac ako 5 rokov
Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0
Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0
Ostatné záväzky z obchodného styku	43 092	43 092		
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0
Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0
Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky	117 117	77 948	5921	33 248,00
Dlhodobé prijaté preddavky	0	0	0	0
Dlhodobé zmenky na úhradu	0	0	0	0
Vydané dlhopisy	0	0	0	0
Iné dlhodobé záväzky	0	0	0	0
Záväzky voči spoločníkom a združeniu	0	0	0	0
Záväzky voči zamestnancom	12 421	12 421	0	0
Záväzky zo sociálneho poistenia	8 407	8 407	0	0
Daňové záväzky a dotácie	257 274	257 274	0	0
Záväzky z derivátových operácií	0	0	0	0
Iné záväzky	29 620	29 620	0	0
Spolu	467 931	428 762	5 921	33 248

4. Odložený daňový záväzok

Spoločnosť nevykazuje k 31. decembru 2018 žiadny odložený daňový záväzok (rok 2017: žiadny).

5. Sociálny fond

Tvorba a čerpanie sociálneho fondu v priebehu účtovného obdobia sú znázornené v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	31. 12. 2017	31. 12. 2017
Začiatkový stav sociálneho fondu	407	370
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	976	1 038
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
<i>Tvorba sociálneho fondu spolu</i>	<i>976</i>	<i>1 038</i>
<i>Čerpanie sociálneho fondu</i>	<i>982</i>	<i>1 001</i>
Konečný zostatok sociálneho fondu	401	407

Časť sociálneho fondu sa podľa zákona o sociálnom fonde tvorí povinne na ťarchu nákladov a časť sa môže vytvárať zo zisku. Sociálny fond sa podľa zákona o sociálnom fonde čerpá na sociálne, zdravotné, rekreačné a iné potreby zamestnancov.

6. Bankové úvery

Štruktúra bankových úverov je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	Mena	Úrok p.a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2018	Suma istiny v eurách k 31.12.2018	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2017
Dlhodobé bankové úvery						
Exportno-importná banka SR	EUR	4,1	31.12.2018	0	0	237 488
OTP Banka Slovensko, a.s.	EUR	3,4	31.12.2025	0	0	2 584 000
Privatbanka, a.s.	EUR	3,3	31.12.2023	2 498 000	2 498 000	2 702 000
				<u>2 498 000</u>	<u>2 498 000</u>	<u>5 523 488</u>
Krátkodobé bankové úvery						
-	-	-	-	0	0	0
				<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Spolu				<u>2 498 000</u>	<u>2 498 000</u>	<u>5 523 488</u>

Štruktúra bankových úverov podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	31.12.2018 EUR	31.12.2017 EUR
Bankové úvery po splatnosti	0	0
Bankové úvery so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka	211 200	525 488
Bankové úvery so zostatkovou dobou splatnosti 1 až 5 rokov	928 800	3 562 000
Bankové úvery so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako 5 rokov	1 358 000	1 436 000
Spolu	<u>2 498 000</u>	<u>5 523 488</u>

Tieto úvery sú zabezpečené nasledovne:

- Privatbanka, a.s., (IČO: 31 634 419):
 - na pozemok registra C KN parcelné číslo 8882/7 (výmera 802 m²) a
 - na stavbu (budova POG) so súpisným číslom 7152 na pozemku registra C KN s parcelným číslom 8882/7, podľa V-28825/12 zo dňa 14.12.2012.
 - na účty vedené Privatbankou, a.s. pre Castor & Pollux, s.r.o., podľa Dodatku č. 2 k Zmluve o zriadení záložného práva k pohľadávkam č. 57/2012/4 uzatvorenej dňa 26.02.2015.
 - na súčasné aj budúce pohľadávky voči všetkým nájomcom z nájmu nehnuteľnosti evidovanej na liste vlastníctva č. 5568 na Okresnom úrade Bratislava I – stavba so súpisným číslom 7152 na pozemku registra C KN s parcelným číslom 8882/7, podľa Zmluvy o zriadení záložného práva k pohľadávkam č. 57/2012/4 uzatvorenej dňa 26.02.2015.

7. Pôžičky a návratné finančné výpomoci

Štruktúra pôžičiek je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	Mena	Úrok p.a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2018	Suma istiny v eurách k 31.12.2018	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2017
Dlhodobé pôžičky						
E.X.A.T PLUS, spol. s.r.o.	EUR	2,5	31.12.2023	950 000	950 000	950 000
				<u>950 000</u>	<u>950 000</u>	<u>950 000</u>
Krátkodobé pôžičky						
-				0	0	0
				<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Krátkodobé finančné výpomoci						
-				0	0	0
				<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Spolu				<u>950 000</u>	<u>950 000</u>	<u>950 000</u>

Štruktúra pôžičiek a návratných finančných výpomocí podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	31.12.2018 EUR	31.12.2017 EUR
Po splatnosti	0	0
Zostatková doba splatnosti do 1 roka	0	0
Zostatková doba splatnosti 1 až 5 rokov	950 000	0
Zostatková doba splatnosti dlhšia ako 5 rokov	0	950 000
Spolu	<u>950 000</u>	<u>950 000</u>

Tieto pôžičky sú zabezpečené nasledovne:

- ADOTEL-HEX s.r.o., (IČO: 30 229 162):
 - na pozemok registra C KN parcelné číslo 2952/12 (výmera 2 308 m²), 2952/13 (výmera 9 206 m²), 2952/58 (výmera 247 m²), 2952/59 (výmera 6 061 m²), 2952/62 (výmera 1 011 m²), 2952/63 (výmera 2 205 m²), 2955 (výmera 270 m²), 2956 (výmera 160 m²), podľa V-4628/14 – v.z. 502/14 a Z 6877/2016 – v.z. 39/17.

Poradové číslo	Pôvodný stav				Nový stav		
	LV	Parcelné číslo	Výmera v m2	Druh pozemku	Parcelné číslo	Výmera v m2	Druh pozemku
1.	3023	2952/58	247	trvalé trávne porasty	2952/58	178	trvalé trávne porasty
2.		2952/59	6061	trvalé trávne porasty	2592/83	69	trvalé trávne porasty
					2952/59	5936	trvalé trávne porasty
					2952/79	151	trvalé trávne porasty
					2952/86	404	trvalé trávne porasty
3.		2955	270	trvalé trávne porasty	2955		zaniká
		2956	160	trvalé trávne porasty	2956		zaniká
4.		2952/62	1011	trvalé trávne porasty	2952/62	889	trvalé trávne porasty
					2952/85	122	trvalé trávne porasty
4.		2952/12	2308	trvalé trávne porasty	2952/12	1941	trvalé trávne porasty
	2952/90				367	trvalé trávne porasty	

Poznámka: Záložné právo má byť zriadené v prospech E.X.A.T. PLUS, spol. s.r.o. (IČO: 45 357 838) na základe Oznámenia o postúpení pohľadávky zo dňa 02.10.2017. Úprava nezrealizovaná na LV č. 3023.

8. Finančný prenájom (Spoločnosť ako nájomca)

Spoločnosť má záväzky z finančného prenájmu 3 osobných áut. Výška budúcich platieb rozdelená na istinu a finančný náklad podľa doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2018			31. 12. 2017		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do jedného roka	od jedného roka	viac ako päť	do jedného roka	od jedného roka	viac ako päť
	vrátane	do piatich rokov	rokov	vrátane	do piatich rokov	rokov
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Istina	30 884	41 664	0	29 408	72 548	0
Finančný náklad	2 730	1 222	0	4 206	3 952	0
Spolu	33 614	42 886	0	33 614	76 500	0

9. Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2018	31. 12. 2017
	EUR	EUR
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
-	0	0
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
Úroky z pôžičiek	0	0
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	130 244
Nájomné prijaté vopred	0	130 244
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	1 070	189 076
Nájomné prijaté vopred	1 070	189 076
Spolu	1 070	319 320

G. INFORMÁCIE O POLOŽKÁCH ZISKOV A STRÁT**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:

	2018 EUR	2017 EUR
Výrobky	<u>0</u>	<u>0</u>
	0	0
Tovar	<u>0</u>	<u>0</u>
	0	0
Služby		
Tržby z nájmu reklamných tabúl	1 222	
Tržby z nájmu nebytových priestorov	469 750	882 119
Služby poskytované prenájomcom	19 175	
Poradenstvo		223 694
Tržby z predaja služieb súvisiacich so získavaním obchodných príležitostí na teritóriách Ruskej federácie	60 000	60 000
Ostatné výnosy	2 995	45 788
	<u>553 142</u>	<u>1 211 601</u>
Spolu	<u>553 142</u>	<u>1 211 601</u>

2. Zmena stavu zásob vlastnej výroby

	2018	2017		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok EUR	Konečný zostatok EUR	Začiatkový stav EUR	2018 EUR	2017 EUR
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	0	0	0	0	0
Výrobky	0	0	0	0	0
Zvieratá	0	0	0	0	0
Spolu	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Manká a škody	x	x	x	0	0
Reprezentačné	x	x	x	0	0
Dary	x	x	x	0	0
Iné	x	x	x	0	0
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát				<u>0</u>	<u>0</u>

3. Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti

	2018 EUR	2017 EUR
Zmluvné a ostatné pokuty, penále a úroky z omeškania	0	1 726
Výnosy z odpísaných pohľadávok	65 966	0
Výnosy z odpísanej neuhradenej časti záväzkov	0	958 982
Výnosy z finančného vysporiadania	0	24 000
Náhrady škody za predčasné ukončenie nájmu	189 468	0
Iné	3 114	62 212
Spolu	258 548	1 046 920

4. Osobné náklady

	2018 EUR	2017 EUR
Mzdové náklady	186 122	197 133
Ostatné náklady na závislú činnosť	0	0
Sociálne a zdravotné poistenie	60 436	65 311
Sociálne zabezpečenie	6 839	6 795
Spolu	253 397	269 239

5. Kurzové zisky

	2018 EUR	2017 EUR
Kurzové zisky	380	1 240
Kurzové zisky účtované ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
Spolu	380	1 240

6. Finančné výnosy

	2018 EUR	2017 EUR
Výnosy z cenných papierov a podielov v dcérskej účtovnej jednotke	0	0
Výnosové úroky	137 197	147 558
Ostatné finančné výnosy	0	0
Spolu	137 197	147 558

7. Náklady na poskytnuté služby

	2018 EUR	2017 EUR
Sprostredkovanie	110 236	27 550
Služby strážne a informátora	67 629	80 375
Opravy a udržiavanie	57 128	66 518
Poradenská činnosť	25 454	26 681
Právne služby	25 338	24 430
Správa budov	17 855	21 072
Nájomné za pozemky		18 664
Iné	93 627	95 035
Spolu	397 267	360 325

8. Ostatné náklady na hospodársku činnosť

	2018 EUR	2017 EUR
Zmluvné a ostatné pokuty, penále a úroky z omeškania	87	171
Odpis pohľadávky	27 320	0
Poistné	13 022	15 065
Ostatné náklady na hospodársku činnosť	31 439	131 527
Spolu	71 868	146 763

9. Kurzové straty

	2018 EUR	2017 EUR
Kurzové zisky	751	2 747
Kurzové zisky účtované ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	340
Spolu	751	3 087

10. Finančné náklady

	2018 EUR	2017 EUR
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k finančnému majetku	0	0
Nákladové úroky	173 237	242 724
Bankové poplatky	57 617	7 836
Iné	0	0
Spolu	230 854	250 560

11. Čistý obrat

Členenie čistého obratu podľa § 2 ods. 15 zákona o účtovníctve podľa jednotlivých typov výrobkov, tovarov a služieb alebo iných činností účtovnej jednotky a hlavných geografických oblastí odbytu:

Krajina	Výrobky, tovary a služby	2018 EUR	2017 EUR
Slovenská republika	Tržby z nájmu nebytových priestorov / hnuteľných vecí	469 750	882 119
	Poradenstvo	0	0
	Tržby z predaja služieb súvisiacich so získavaním obchodných príležitostí na teritóriách Ruskej federácie	60 000	60 000
	Ostatné výnosy	23 392	45 788
	Spolu	553 142	987 907
Iné	Tržby z nájmu nebytových priestorov / hnuteľných vecí	0	0
	Poradenstvo	0	223 694
	Tržby z predaja služieb súvisiacich so získavaním obchodných príležitostí na teritóriách Ruskej federácie	0	0
	Ostatné výnosy	0	0
	Spolu	0	223 694
Spolu	Tržby z nájmu nebytových priestorov / hnuteľných vecí	469 750	882 119
	Poradenstvo	0	223 694
	Tržby z predaja služieb súvisiacich so získavaním obchodných príležitostí na teritóriách Ruskej federácie	60 000	60 000
	Ostatné výnosy	23 392	45 788
	Spolu	553 142	1 211 601

H. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH**1. Podmieneny majetok**

Spoločnosť nemá žiadny podmienený majetok.

2. Podmienené záväzky

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

3. Najatý majetok

Spoločnosť má v nájme od tretej osoby administratívne priestory v Bratislave (381 m²), nájomná zmluva je uzatvorená na dobu neurčitú s možnosťou výpovede v určených prípadoch.

Taktiež má spoločnosť v nájme od tretej osoby pozemky:

- v Bojniciach (42 238 m²), nájomná zmluva je uzatvorená do roku 2057 s možnosťou výpovede v určených prípadoch,
- v Prievidzi (6 770 m²), nájomná zmluva je uzatvorená do roku 2058 s možnosťou výpovede v určených prípadoch,
- v Bojniciach (1 830 m²), nájomná zmluva je uzatvorená do roku 2058 s možnosťou výpovede v určených prípadoch,
- v Bojniciach (8 032 m²), nájomná zmluva je uzatvorená do roku 2055 s možnosťou výpovede v určených prípadoch.

4. Prenajatý majetok

Spoločnosť prenája tretím osobám administratívne, obchodné a skladové priestory v Bratislave, nájomné zmluvy sú uzatvorené prevažne na dobu neurčitú s možnosťou výpovede v určených prípadoch.

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

Po 31. decembri 2018 nenastali žiadne skutočnosti majúce významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva.

J. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

Spoločnosť uskutočnila v priebehu účtovného obdobia nasledujúce transakcie so spriaznenými osobami uzavreté na základe obvyklých obchodných podmienok:

Transakcie s dcérskymi účtovnými jednotkami

	2018 EUR	2017 EUR
Úroky z poskytnutých pôžičiek	1 342	493
Výnosy spolu	1 342	493
-	0	0
Náklady spolu	0	0
Pohľadávky z poskytnutých pôžičiek	36 000	16 000
Pohľadávky z obchodného styku	1 903	561
Majetok spolu	37 903	16 561
-	0	0
Záväzky spolu	0	0

Transakcie s ostatnými spriaznenými osobami

	2018 EUR	2017 EUR
Úroky z poskytnutých pôžičiek	132 217	146 950
Služby	25 582	
Hmotný majetok (predaj)	11 000	
Výnosy spolu	168 799	146 950
Úroky z prijatých pôžičiek	0	1 887
Nájom pozemkov	0	15 287
Služby	27 875	
Náklady spolu	27 875	17 174
Hmotný majetok (obstarávacía cena)	15 486	
Majetok spolu	15 486	0
Pohľadávky z poskytnutých pôžičiek	5 151 481	4 105 411
Pohľadávky z obchodného styku	244 580	171 131
Pohľadávky spolu	5 396 061	4 276 542
Závazky z prijatých pôžičiek	0	0
Závazky z obchodného styku	0	0
Závazky spolu	0	0

K. INFORMÁCIE O PRÍJMOCH A VÝHODÁCH ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH ORGÁNOV, DOZORNÝCH ORGÁNOV A INÝCH ORGÁNOV ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Členom štatutárnych orgánov Spoločnosti z dôvodu výkonu ich funkcie pre Spoločnosť v sledovanom účtovnom období neboli poskytnuté v sledovanom účtovnom období ani v predchádzajúcom účtovnom období žiadne peňažné a nepeňažné príjmy.

L. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

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

	2018			2017		
	Základ dane EUR	Daň EUR	Daň %	Základ dane EUR	Daň EUR	Daň %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	3 873 393		100,00 %	1 507 924		100,00 %
teoretická daň		813 413	21,00 %		316 664	21,00 %
Daňovo neuznané náklady	16 669	3 500	0,09 %	83 124	17 456	0,45 %
Výnosy nepodliehajúce dani	-189 944	-39 888	-1,03 %	-83 371	-17 508	-0,45 %
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Umorenie daňovej straty	-35 491	-7 453	-0,19 %	-252 878	-53 104	-1,37 %
Zmena sadzby dane	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Iné	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Spolu	3 664 627	769 572	19,87 %	1 254 799	263 508	19,63 %
Zápočet daňovej licencie		0			-8 640	
Splatná daň z príjmov		769 572	19,87 %		254 868	19,63 %
Odložená daň z príjmov		0	0,00 %		0	0,00 %
Celková daň z príjmov		769 572	19,87 %		254 868	19,63 %

Ďalšie informácie k odloženým daniam:

Sadzba dane z príjmov v Slovenskej republike je 21% (v roku 2017: 21%).

M. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

Dlhodobý hmotný majetok / pohľadávky, na ktoré je zriadené záložné právo	V prospech	2018
Stavba (budova POG) na pozemku s parc. číslom 8882/7 v Bratislave		
Pozemok s parc. číslom 8882/7 (802 m2) v Bratislave		
Účty vedené Privatbankou, a.s. pre Castor & Pollux, s.r.o.	Privatbanka, a.s.	2 498 000
Pohľadávky (súčasné aj budúce) z nájmu nebyt. priestorov v budove POG		
Pohľadávky (súčasné aj budúce) voči spoločnosti ADOTEL-HEX s.r.o. z projektu MOLDAVSKO		
Pozemky (uvedené na str. 5 - ADOTEL-HEX s.r.o.)	E.X.A.T. PLUS, spol. s.r.o.	979 671
Spolu:		3 477 671