

1. POPIS SPOLOČNOSTI

IKEA Centres Slovensko s.r.o. (ďalej len „spoločnosť“) je spoločnosť s ručením obmedzeným, ktorá bola založená dňa 28.11.2002. Dňa 01.01.2003 bola zapísaná do Obchodného registra vedenom na Okresnom súde Bratislava I, oddiel sro, vložka 27933/B. Spoločnosť sídli na Ivanskej ceste 16,821 04 Bratislava, Slovenská republika, identifikačné číslo 35 849 363.

V roku 2014 boli uskutočnené nasledovné významné zmeny v zápise do Obchodného registra:

1. Zmena dozornej rady:

Jean-Louis Ouellette - skončenie funkcie 12.8.2014

Hlavným predmetom činnosti je:

1. Agentúra činnosť v rámci predmetu podnikania
2. Poskytovanie technicko-poradenských služieb v rámci predmetu podnikania
3. Sprostredkovanie obchodu a služieb
4. Kúpa tovaru za účelom jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) alebo za účelom jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod)
5. Prenájom nehnuteľností bytových a nebytových priestorov, pokiaľ sa popri prenájme poskytujú aj iné než základné služby spojené s prenájomom
6. Prevádzkovanie garáží a odstavných plôch slúžiacich na umiestnenie najmenej piatich vozidiel patriacich iným osobám než majiteľovi alebo nájomcovi nehnuteľnosti
7. Reklamná a propagačná činnosť
8. Prevádzkovanie klziska

Informácie o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	27	27
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	27	27
počet vedúcich zamestnancov	1	1

Informácie o štruktúre spoločníkov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	absolútne	v %		
Inter IKEA Centre Europe A/S	4 052 978 EUR	100%	100%	100%
Spolu	4 052 978 EUR	100%	100%	100%

Spoločnosť je súčasťou skupiny Inter IKEA Centre Group. Materskou spoločnosťou spoločnosti je Inter IKEA Centre Europe A/S a materskou spoločnosťou celej skupiny je Inter IKEA Centre Holding A/S. Konsolidovanú účtovnú závierku za skupinu podnikov zostavuje spoločnosť Inter IKEA Centre Europe A/S. Táto účtovná závierka je k nahliadnutiu v sídle uvedenej spoločnosti, Amager Strandvej 390, DK-2770 Kastrup, Dánske kráľovstvo.

Členovia štatutárnych orgánov k 31. decembru 2014:

Konatelia

Francisco Jose Moura Coutinho, konateľ - generálny riaditeľ
Luboš Rumian, konateľ - prevádzkový manažér
Zuzana Mizerová, konateľka - manažér rozvoja

Dozorná rada

John Christian Holm Rasmussen - člen
Patrik Melin - člen
Michael Hansen - člen

Spoločnosť nemá organizačnú zložku v zahraničí.

2. ZÁKLADNÉ VÝCHODISKÁ PRE ZOSTAVENIE ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Účtovná závierka bola zostavená podľa Zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov za predpokladu nepretržitého trvania jej činnosti a je zostavená ako *riadna* účtovná závierka.

K 31. decembru 2014 sa zmenila štruktúra súvahy a výkazu ziskov a strát. Zmena si vyžiadala aj preradenie položiek v súvahe a výkaze ziskov a strát za predchádzajúce účtovné obdobie podľa novej štruktúry výkazov. Zmena nemala žiadny vplyv na výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia, ani na výsledok hospodárenia minulých rokov.

Účtovná závierka spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie k 31. decembru 2013 bola schválená valným zhromaždením spoločnosti dňa 15.5.2014.

3. VŠEOBECNÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A METÓDY

Účtovné zásady a metódy, ktoré spoločnosť používala pri zostavení účtovnej závierky za rok 2014 a 2013 sú nasledovné:

a) Dlhodobý nehmotný majetok

Nakupovaný dlhodobý nehmotný majetok sa oceňuje v obstarávacích cenách, ktoré obsahujú cenu obstarania a náklady súvisiace s jeho obstaraním.

Odpisovanie

Dlhodobý nehmotný majetok sa odpisuje podľa plánu odpisov, ktorý bol stanovený vzhľadom na odhad reálnej ekonomickej životnosti. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení dlhodobého nehmotného majetku do užívania. Nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena neprevyšuje 2 400 EUR, sa odpisuje jednorázovo pri uvedení do užívania. Predpokladaná doba používania nehmotného majetku (softvér) je 5 rokov a odpisuje sa rovnomerne.

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty dlhodobého nehmotného majetku sa tvorí opravná položka vo výške rozdielu jeho zistenej úžitkovej hodnoty a zostatkovej hodnoty.

b) Dlhodobý hmotný majetok

Nakupovaný dlhodobý hmotný majetok sa oceňuje v obstarávacích cenách, ktoré zahŕňajú cenu obstarania, náklady na dopravu, clo a ďalšie náklady súvisiace s obstaraním.

Dlhodobý hmotný majetok získaný bezodplatne sa oceňuje reprodukčnou obstarávacou cenou a účtuje sa v prospech účtu ostatných kapitálových fondov. Reprodukčná obstarávací cena tohto majetku bola stanovená na základe znaleckého posudku.

Dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom sa oceňuje reprodukčnou obstarávacou cenou.

Náklady na technické zhodnotenie dlhodobého hmotného majetku zvyšujú jeho obstarávací cenu. Opravy a údržba sa účtujú do nákladov.

Odpisovanie

Dlhodobý hmotný majetok sa odpisuje podľa plánu odpisov, ktorý bol stanovený vzhľadom na odhad reálnej ekonomickej životnosti. Majetok sa odpisuje počas predpokladanej doby používania zodpovedajúcej spotrebe ekonomických úžitkov z majetku. Účtovné odpisy sú rovnomerné. Majetok sa začína odpisovať v mesiaci nasledujúcom po mesiaci zaradenia do používania. Hmotný majetok, ktorého obstarávací cena neprevyšuje 1 700 EUR a doba použiteľnosti nepresahuje 1 rok, sa odpisuje jednorázovo pri uvedení do užívania.

	Predpokladaná doba používania	Ročná odpisová sadzba	Metóda odpisovania
Stavby	15 - 25 rokov	4,0 - 6,7%	rovnomerná
Stroje, prístroje a zariadenia	5 - 15 rokov	6,7 - 20%	rovnomerná
Dopravné prostriedky	4 - 6 rokov	16,7 - 25,0%	rovnomerná
Inventár	4 - 6 rokov	16,7 - 25,0%	rovnomerná
Iný dlhodobý hmotný majetok	2 - 10 rokov	10 - 50%	rovnomerná

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty dlhodobého hmotného majetku sa tvorí opravná položka vo výške rozdielu jeho zistenej úžitkovej hodnoty a zostatkovej hodnoty.

c) Finančný majetok

Krátkodobý finančný majetok tvoria ceniny, peniaze v hotovosti a na bankových účtoch.

d) Zásoby

Nakupované zásoby sú ocenené obstarávacími cenami. Obstarávacia cena zásob zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s ich obstaraním (náklady na prepravu, clo, provízie, atď.). Prijaté zľavy, diskonty, rabaty znižujú obstarávaciu cenu zásob. Pri úbytku rovnakého druhu zásob sa používa metóda váženého aritmetického priemeru.

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty zásob sa tvorí opravná položka.

e) Zákazková výroba

Spoločnosti sa netýka.

f) Zákazková výstavba nehnuteľností určených na predaj

Spoločnosti sa netýka.

g) Pohľadávky

Pohľadávky sa oceňujú menovitou hodnotou. Postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou. Ocenenie pochybných pohľadávok sa upravuje na ich realizovateľnú hodnotu opravnými položkami. Opravné položky sa tvoria tiež k pohľadávkam po splatnosti podľa interných pravidiel.

h) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

i) Záväzky

Dlhodobé i krátkodobé záväzky sa vykazujú v menovitých hodnotách. V položke iné záväzky sa vykazujú taktiež hodnoty zistené pri ocenení finančných derivátov reálnou hodnotou.

Dlhodobé, krátkodobé úvery sa vykazujú v menovitej hodnote. Za krátkodobý úver sa považuje aj časť dlhodobých úverov, ktorá je splatná do jedného roka od súvahového dňa.

j) Rezervy

Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou, tvoria sa na krytie známych rizík alebo strát z podnikania. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku. Spoločnosť vytvára rezervu na nevyplatené odmeny, na nevyčerpané dovolenky, na audit a na nevyfaktúrované služby. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa posudzuje ich výška a odôvodnenosť.

Podmienené záväzky nie sú vykázané v súvahe z dôvodu vysokej neistoty pri stanovení ich výšky alebo termínu plnenia.

k) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

I) Vlastné imanie

Vlastné imanie sa skladá zo základného imania, emisného ážia, kapitálových fondov, oceňovacích rozdielov, zákonného rezervného fondu a výsledku hospodárenia v schvaľovacom konaní.

Základné imanie spoločnosti sa vykazuje vo výške zapísanej v obchodnom registri okresného súdu. Prípadné zvýšenie alebo zníženie základného imania na základe rozhodnutia valného zhromaždenia, ktoré nebolo ku dňu účtovnej závierky zaregistrované, sa vykazuje ako zmeny základného imania. Vklady presahujúce základné imanie sa vykazujú ako emisné ážio. Ostatné kapitálové fondy sú tvorené peňažnými či nepeňažnými vkladmi nad hodnotu základného imania, darmi a pod.

Spoločnosť vytvára rezervný fond vo výške povinnej minimálnej tvorby podľa Obchodného zákonníka.

m) Transakcie v cudzích menách

Transakcie v cudzej mene sa prepočítavajú na eurá referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Peňažné aktíva a pasíva vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú kurzom platným ku dňu zostavenia účtovnej závierky. Vzniknuté kurzové rozdiely sa vykazujú vo výkaze ziskov a strát.

Kúpa a predaj cudzej meny sa prepočítava na euro kurzom, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané.

n) Výnosy

Tržby za vlastné výkony a tovar neobsahujú daň z pridanej hodnoty. Sú tiež znížené o zľavy a zrážky (rabaty, bonusy, skontá, dobročiny a pod.). Tržby sú účtované ku dňu splnenia dodávky alebo služby.

o) Deriváty

Deriváty sa členia na deriváty určené na obchodovanie a zabezpečovacie deriváty. Ako zabezpečovacie deriváty sa účtujú deriváty, ktoré spĺňajú súčasne tieto podmienky:

- zodpovedajú stratégii účtovnej jednotky v riadení rizík,
- zabezpečovací vzťah je od začiatku formálne zdokumentovaný
- zabezpečenie je efektívne, pričom za efektívne sa považuje, ak v priebehu zabezpečovacieho vzťahu budú zmeny reálnych hodnôt zabezpečovacích nástrojov zodpovedať zabezpečovanému riziku, prípadne celkové zmeny reálnych hodnôt zabezpečovacích nástrojov sú v rozpätí 80% až 125% zmien reálnych hodnôt zabezpečovaných nástrojov zodpovedajúcich zabezpečovanému riziku. Pri efektívnosti zabezpečenia sa zisťuje, či je zabezpečenie efektívne, a to na začiatku zabezpečenia a aspoň ku dňu zostavenia riadnej účtovnej závierky, mimoriadnej účtovnej závierky alebo priebežnej účtovnej závierky.

V ostatných prípadoch sa jedná o deriváty určené na obchodovanie.

Deriváty sa prvotne oceňujú obstarávacími cenami. V súvahe sú deriváty vykázané ako súčasť iných krátkodobých/dlhodobých pohľadávok, resp. záväzkov.

Ku dňu zostavenia účtovnej závierky sa deriváty preceňujú na reálnu hodnotu. Ak deriváty nie je možné preceniť reálnou hodnotou, ktorou je trhovacia cena na verejnom trhu, použije sa kvalifikovaný odhad. Na určenie reálnej hodnoty sa použije model oceňovania s preukázateľnými údajmi (napríklad kurzy Národnej banky Slovenska, zverejnené úrokové sadzby medzibankového trhu, verejne dostupné ratingy ratingových agentúr). Ak sa odborný odhad nedá vypracovať, alebo ak sú náklady na získanie informácií o precenení neúmerne jeho významu, potom sa o reálnej hodnote neúčtuje, ak nie je zrejmé, že došlo k znehodnoteniu derivátu.

Ak je derivát klasifikovaný ako derivát určený na obchodovanie na tuzemskej burze, zahraničnej burze alebo inom verejnom trhu, ku dňu zostavenia účtovnej závierky sa účtuje zmena reálnej hodnoty doložená údajmi z verejného trhu do finančných nákladov / výnosov. Zmena reálnej hodnoty derivátov určených na obchodovanie na neverejnom trhu sa ku dňu zostavenia účtovnej závierky účtuje do vlastného imania.

Zmeny reálnych hodnôt zabezpečovacích derivátov sa účtujú do vlastného imania. Ak je zabezpečovaný majetok a záväzky, ak sa so zabezpečovacím derivátom obchoduje na verejnom trhu a ak sa zmeny reálnej hodnoty dajú doložiť údajmi z verejného trhu, alebo ak sa so zabezpečovacím derivátom neobchoduje na verejnom trhu, ale derivátový obchod sa uskutoční podľa uzavretej zmluvy najneskôr do konca nasledujúceho účtovného obdobia, následne sa na ťarchu príslušného účtu nákladov a v prospech príslušného účtu výnosov účtuje nielen o zmenách reálnych hodnôt zabezpečeného majetku a záväzkov, ale aj o zabezpečovacích derivátoch.

p) Finančný lízing

Spoločnosti sa netýka.

q) Daň z príjmu

Náklad na daň z príjmov sa počíta pomocou platnej daňovej sadzby z účtovného zisku upraveného o trvalé alebo dočasne daňovo neuznatelné náklady a nezdaňované výnosy. Odložené dane (odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok) sa vzťahujú 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,
- možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

O odloženom daňovom záväzku účtuje spoločnosť vždy, o pohľadávke účtuje, ak je realizovateľná.

r) Dotácie/Investičné ponuky

Spoločnosti sa netýka.

s) Opravy chýb minulých účtovných období

Spoločnosť v bežnom účtovnom období neúčtovala o oprave významných chýb minulých období.

4. DLHODOBÝ MAJETOK

a) Dlhodobý nehmotný majetok

Informácie o dlhodobom nehmotnom majetku

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		0						0
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Oprávk								
Stav na začiatku účtovného obdobia								0
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								0
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
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	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							Spolu
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniťelné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		12 564						12 564
Prírastky								0
Úbytky		12 564						12 564
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Oprávy								
Stav na začiatku účtovného obdobia		12 564						12 564
Prírastky								0
Úbytky		12 564						12 564
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								0
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
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

b) Dlhodobý hmotný majetok

Informácie o dlhodobom hmotnom majetku

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 DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	12 139 906	113 147 189	2 548 437				529 856		128 365 388
Prírastky		647 490	199 983				895 536		1 743 008
Úbytky		22 525	246 527				150 840		419 892
Presuny		155 009	16 160				-171 169		0
Stav na konci účtovného obdobia	12 139 906	113 927 163	2 518 052	0	0	0	1 103 383	0	129 688 504
Oprávk									
Stav na začiatku účtovného obdobia		29 080 169	1 864 556						30 944 726
Prírastky		5 136 311	342 376						5 478 687
Úbytky		8 488	242 896						251 384
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	34 207 992	1 964 036	0	0	0	0	0	36 172 028
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									0
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	12 139 906	84 067 020	683 880	0	0	0	529 856	0	97 420 662
Stav na konci účtovného obdobia	12 139 906	79 719 171	554 016	0	0	0	1 103 383	0	93 516 476

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 DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	12 139 906	112 216 380	2 237 488				591 072		127 184 847
Prírastky		930 809	234 853				209 650		1 375 312
Úbytky			82 915				111 856		194 771
Presuny			159 011				-159 011		0
Stav na konci účtovného obdobia	12 139 906	113 147 189	2 548 437	0	0	0	529 856	0	128 365 388
Oprávk									
Stav na začiatku účtovného obdobia		23 984 829	1 667 632						25 652 462
Prírastky		5 095 340	273 429						5 368 768
Úbytky			76 504						76 504
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	29 080 169	1 864 557	0	0	0	0	0	30 944 726
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									0
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	12 139 906	88 231 550	569 856	0	0	0	591 072	0	101 532 385
Stav na konci účtovného obdobia	12 139 906	84 067 020	683 880	0	0	0	529 856	0	97 420 662

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	45 845 373
Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	45 845 373

Na nehnuteľný majetok (pozemky a stavby) v zostatkovej hodnote 45.845.373 EUR (31.12.2013: 49.109.807 EUR) je v súvislosti s poskytnutím úveru zriadené záložné právo v prospech UniCredit Bank Czech republic and Slovakia.

Poistenie majetku

Dlhodobý majetok je poistený v poisťovni KOOPERATIVA poisťovňa a.s. Poistné plnenie z poistenia založeného nehnuteľného majetku je vinkulované v prospech UniCredit Bank Czech republic and Slovakia. Požadované vinkulované plnenie je vo výške 45.845.373 EUR. Poistenie zahŕňa poistenie majetku proti živelným pohromám, krádeži, pričom poistná suma je vo výške 138.770.743 EUR. Kombinovaný limit poistného plnenia pre poistné riziko poškodenia veci a prerušenia prevádzky je 25.489.500 EUR.

5. POHĽADÁVKY

Informácie o vývoji opravnej položky k pohľadávkam

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	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	275 361		-26 139	-27	249 195
Iné pohľadávky	19 334				19 334
Pohľadávky spolu	294 695	0	-26 139	-27	268 529

K pochybným pohľadávkam boli v roku 2014 a 2013 vytvorené opravné položky na základe popis tvorby OP.

Pohľadávky voči spriazneným osobám (poznámka číslo 18).

Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	299 049	314 273	613 322
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	44 646	0	44 646
Iné pohľadávky	7 712	19 894	27 606
Krátkodobé pohľadávky spolu	351 407	334 167	685 574

6. FINANČNÉ ÚČTY

Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	10 126	11 764
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	2 999 993	1 859 656
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované	1 567 482	1 593 917
Peniaze na ceste	-973	-2 799
Spolu	4 576 628	3 462 539

Spoločnosť má otvorený kontokorentný účet v Tatra banke, ktorý jej umožňuje čerpať úver do výšky 350.000 EUR.

Termínované bankové účty predstavujú prijaté zabezpečenie od nájomcov, ktoré je vykazané na riadku súvahy „Dlhodobé prijaté preddavky“(r.106 Súvahy).

7. ČASOVÉ ROZLIŠENIE

Informácie o významných položkách časového rozlíšenia

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	312 296	312 112
poistné	128 873	132 422
úroky z úveru	173 450	167 924
ostatné	9 973	11 767
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	551 288	594 245
zľava z nájmu	551 288	594 245
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	461 257	351 460
obratové nájomné	377 407	308 502
zľava z nájmu	42 957	42 957
ostatné	40 893	

8. VLASTNÉ IMANIE

Základné imanie spoločnosti je vo výške 4 052 978 EUR. Základné imanie bolo celé upísané a splatené.

Informácie o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	4 241 456
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	4 241 456
Spolu	4 241 456

9. REZERVY

Informácie o rezervách

Návod položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Krátkodobé rezervy, z toho:	725 400	837 088	-725 400	0	837 088
Nevyčerpané dovolenky - zákonné	57 902	54 696	-57 902		54 696
Overenie účtovnej závierky - zákonné	9 980	10 072	-9 980		10 072
Ostatné - zákonné	484 492	609 686	-484 492		609 686
Odmeny zamestnancom - ostatné	173 025	162 634	-173 025		162 634

Návod položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Krátkodobé rezervy, z toho:	372 727	725 400	-372 727	0	725 400
Nevyčerpané dovolenky - zákonné	36 265	57 902	-36 265		57 902
Overenie účtovnej závierky - zákonné	6 298	9 980	-6 298		9 980
Ostatné - zákonné	17 017	484 492	-17 017		484 492
Odmeny zamestnancom - ostatné	313 147	173 025	-313 147		173 025

Všetky rezervy budú použité v roku 2015.

10. ZÁVÄZKY

Informácie o záväzkoch

Návod položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	5 861 474	5 515 853
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	5 861 474	5 515 853
Krátkodobé záväzky spolu	1 909 734	2 967 961
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	1 829 025	2 513 624
Záväzky po lehote splatnosti	80 709	454 337

Záväzky voči spriazneným osobám (poznámka číslo 18). Nie je zahrnutá krátkodobá časť pôžičky v rámci konsolidovaného celku od spoločnosti FAMI Ltd. v celkovej výške 24.000.000 EUR (poznámka číslo 13).

11. ODLOŽENÁ DAŇ Z PRÍJMOV

Informácie o odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom záväzku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:		
odpočítateľné	-222 360	-151 379
zdaniteľné	13 428 645	12 733 439
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		
odpočítateľné	-165 007	-299 623
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	22	22
Odložená daňová pohľadávka		
Uplatnená daňová pohľadávka		
Zaučtovaná ako náklad		
Zaučtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	2 754 740	2 478 638
Zmena odloženého daňového záväzku	276 102	250 082
Zaučtovaná ako náklad	165 187	80 892
Zaučtovaná do vlastného imania	110 915	169 190
Iné		

Spoločnosť zaučtovala odložený daňový záväzok zo zdaniteľných dočasných rozdielov medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov a ich daňovou základňou a odloženú daňovú pohľadávku z odpočítateľných dočasných rozdielov medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov a ich daňovou základňou.

12. INFORMÁCIE O ZÁVAZKoch ZO SOCIÁLNEHO FONDU

Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	5 285	2 874
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	4 484	4 735
Tvorba sociálneho fondu spolu	4 484	4 735
Čerpanie sociálneho fondu	-1 585	-2 325
Konečný zostatok sociálneho fondu	8 184	5 285

13. BANKOVÉ ÚVERY A FINANČNÉ VÝPOMOCI

Informácie o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé bankové úvery					
UniCredit Bank Czech republic and Slovakia, a.s. - pobočka zahraničnej banky	EUR	EURIBOR + 0,75%	25.9.2017	15 096 594	45 845 373
Krátkodobé bankové úvery					
UniCredit Bank Czech republic and Slovakia, a.s. - pobočka zahraničnej banky	EUR	EURIBOR + 1,5%	31.12.2015	30 748 778	3 264 435

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Krátkodobé pôžičky					
Inter IKEA Finance	EUR	0,898	20.3.2014	0	28 756 718
FAMI Ltd.	EUR	0,682	15.9.2015	24 000 000	0

Dlhodobý bankový úver je zabezpečený zriadeným záložným právom (viď strana 8)

Prehľad splatnosti bankových úverov a finančných výpomocí:

(EUR)	Bankové úvery	Kontokorentné účty	Finančné výpomoci
2015	30 748 778		24 000 000
2016	1 447 255		
2017 a ďalej	13 649 340		

14. ČASOVÉ ROZLIŠENIE

Informácie o významných položkách časového rozlíšenia na strane pasív

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	7 275	7 891
Úroky z úverov	7 275	7 891
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	1 040	625
Ostatné	1 040	625

15. DERIVÁTY

Spoločnosť má uzavreté zmluvy o derivátoch, ktoré člení na deriváty určené na obchodovanie a zabezpečovacie deriváty. K 31.decembru 2014 a 2013 spoločnosť precenila deriváty na reálnu hodnotu a kladné, resp. záporné reálne hodnoty derivátov sú vykázané v iných pohľadávkach, resp. v iných záväzkoch.

Informácie o významných položkách derivátov za bežné účtovné obdobie

Názov položky	Účtovná hodnota		Dohodnutá cena podkladového nástroja
	pohľadávky	záväzku	
Zabezpečovacie deriváty, z toho:		684 740	
Úrokové swapy		684 740	

Názov položky	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
	Zmena reálnej hodnoty (+/-) s vplyvom na		Zmena reálnej hodnoty (+/-) s vplyvom na	
	výsledok hospodárenia	vlastné imanie	výsledok hospodárenia	vlastné imanie
Zabezpečovacie deriváty, z toho:		-504 158		-683 916
Úrokové swapy		-504 158		-683 916

Deriváty nespĺňajúce podmienky pre zabezpečenie sú zahrnuté v derivátoch určených na obchodovanie.

Informácie o položkách zabezpečených derivátmi

Zabezpečovaná položka	Reálna hodnota	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Záväzok vykázaný v súvahe	29 301 524	31 118 704
Spolu	29 301 524	31 118 704

16. PODMIENENÉ ZÁVÄZKY A AKTÍVA, PODSÚVAHOVÉ POLOŽKY

Spoločnosť vedie v podsúvahovej evidencii pohľadávky z titulu obdržaných bankových garancií od nájomcov v zmysle nájomnej zmluvy v roku 2014 v celkovej výške 14.509.153 EUR.

Informácie o podsúvahových položkách

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pohľadávky z bankových garancií	14 509 153	5 427 997

Spoločnosť je žalovanou stranou v súdnom spore o súbor pohľadávok vo výške presahujúcej škodu veľkého rozsahu, tak ako je definovaná v príslušnom právnom predpise. Spoločnosť netvorila žiadnu rezervu v súvislosti s týmto súdnym sporom, nakoľko pohľadávky vymáhané v tomto súdnom spore podľa právnej argumentácie žalovanej strany zanikli a samotná žaloba netvorí podklad pre budúce nepriaznivé rozhodnutie voči žalovanej strane vo veci samej.

17. VÝNOSY A NÁKLADY**Tržby**

Informácie o tržbách

Oblasť odbytu	Prenájom		Servisné poplatky		Ostatné	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Slovensko	15 315 651	14 254 094	4 843 738	4 593 609	2 600 059	3 213 614
Česká republika					293 899	497 383
Taliansko					133 697	111 487
Švajčiarsko					14 044	25 570
Spolu	15 315 651	14 254 094	4 843 738	4 593 609	3 041 699	3 848 053

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	93 187	107 163
Tržby z predaja dlhodobého hmotného majetku	6 057	52 955
Zmluvné pokuty a penále	21 134	27 151
Ostatné	65 997	27 056
Finančné výnosy, z toho:	726	1 460
Kurzové zisky	4	154
Výnosové úroky	722	1 306

Informácie o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby z predaja služieb	23 201 087	22 695 757
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	93 913	108 623
Čistý obrat celkom	23 295 000	22 804 380

Náklady

Informácie o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	4 712 475	4 576 371
Náklady voči auditorovi, auditorskej spoločnosti	19 817	18 362
Oprava a údržba	1 069 882	822 739
Cestovné	54 502	88 422
Náklady na inzerciu, reklamu	797 563	812 016
Strážna služba	352 871	374 098
Upratovanie	442 361	492 062
Doprava	911	1 186
Inter IKEA služby	1 091 232	1 092 989
Prenájom automobilov	49 759	72 307
Ostatné	833 577	802 190
Náklady - spotreba materiálu	209 846	256 316
Náklady - spotreba energie	2 346 907	2 475 576
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	6 849 643	7 365 450
Osobné náklady	1 049 585	1 193 989
Dane a poplatky	345 890	347 061
Predaj dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	100	52 951
Odpisy, opravné položky k dlhodobému hmotnému a nehmotnému majetku	5 478 297	5 374 187
Tvora a zúčtovanie OP k pohľadávkam	-26 166	67 120
Ostatné náklady na hospodársku činnosť	1 937	330 142
Finančné náklady, z toho:	1 641 839	2 501 798
Nákladové úroky	1 629 126	2 493 357
Kurzové straty	5 605	887
Ostatné náklady na hospodársku činnosť	7 108	7 554

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady voči auditorovi, auditorskej spoločnosti, z toho:	19 817	18 362
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	8 036	7 840
súvisiace auditorské služby	8 306	8 130
daňové poradenstvo	3 475	2 392

Dane z príjmov

Informácie o daniach z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	3 012
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	-127 567
Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov	152 152	169 190

Informácie o daniach z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	7 142 863	x	x	5 628 869	x	x
teoretická daň	x	1 571 430	22	x	1 294 640	23
Daňovo neuznané náklady	476 409	104 810	22	436 562	100 409	23
Výnosy nepodliehajúce dani	-906 736	-199 482	22	-939 984	-216 196	23
Spolu	6 712 537	1 476 758	22	5 125 447	1 178 853	23
Splatná daň z príjmov	x	1 460 999		x	1 179 035	
Odložená daň z príjmov	x	165 187		x	80 892	
Celková daň z príjmov	x	1 626 186		x	1 259 927	

Údaje o príjmoch a výhodách členov štatutárnych, dozorných a iných orgánov

Informácie o príjmoch a výhodách členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov

Členovia štatutárneho orgánu – konatelia Luboš Rumian, Zuzana Mizerová a Francisco Jose Moura Coutinho nedosiahli žiaden príjem ako členovia štatutárneho orgánu.

18. INFORMÁCIE O SPRIAZNENÝCH OSOBÁCH

Informácie o ekonomických vzťahoch medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Inter IKEA Centre Česká republika nákup služieb	1	-468 268	-419 389
Inter IKEA Centre Austria nákup služieb	1	0	-22 884
Inter IKEA Centre Holding A/S nákup služieb	1	-119 938	0
Inter IKEA Centre Europe A/S nákup služieb	1	-636 293	-796 389
Inter IKEA Centre Portugal nákup služieb	1	-3 421	0
Inter IKEA Centre France nákup služieb	1	-525	0
IKEA Bratislava nákup služieb	1	-38 924	-33 361
Inter IKEA Centre Česká republika predaj služieb	3	308 441	497 383
Inter IKEA Centre Italy predaj služieb	3	133 697	111 487
Inter IKEA Centre Switzerland predaj služieb	3	14 044	25 571
IKEA Bratislava predaj služieb	3	210 883	81 982

19. INFORMÁCIE O ZMENÁCH VLASTNÉHO IMANIA

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	4 052 978				4 052 978
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	927 339	152 152	-545 395		534 096
Zákonný rezervný fond	490 802				490 802
Nerozdelený zisk minulých rokov	7 478 215			4 368 942	11 847 157
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	4 368 942	5 516 677		-4 368 942	5 516 677

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	4 052 978				4 052 978
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	1 442 066	169 190	-683 917		927 339
Zákonný rezervný fond	490 802				490 802
Nerozdelený zisk minulých rokov	3 744 860			3 733 355	7 478 215
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	3 733 355	4 368 942		-3 733 355	4 368 942

Valné zhromaždenie spoločnosti konané dňa 15.5.2014 rozhodlo o presune zisku za rok 2013 na účet nerozdelený zisk minulých rokov v celkovej sume 4.368.942,09 EUR.

20. PREHĽAD O PEŇAŽNÝCH TOKOCH

Prehľad o peňažných tokoch bol spracovaný nepriamou metódou.

21. VÝZNAMNÉ UDALOSTI, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

Po 31. decembri 2014 došlo k odvolaniu konateľa Luboša Rumiana a vymenovaniu nového konateľa Hynka Šanderu s účinnosťou od 13.1.2015.

Tieto udalosti nemajú významný vplyv na verné zobrazenie skutočností uvádzaných v tejto účtovnej závierke.

Prehľad o peňažných tokoch za rok končiaci: 31.12.2014

(v EUR)

Označenie	Názov položky	Skutočnosť v EUR	
		Bežné účtovné	Minulé účtovné
		obdobie	obdobie
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti			
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	7 142 863	5 628 870
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A.1.1. až A.1.13) (+/-)	7 125 000	7 715 714
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	5 478 297	5 374 187
A.1.2.	Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja (+)		
A.1.3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)		
A.1.4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)	111 688	352 672
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	-26 166	67 120
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	-67 225	-570 316
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov (+)	1 629 126	2 493 357
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov (-)	-722	-1 306
A.1.10.	Kurzový zisk vypočítaný k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)		
A.1.11.	Kurzová strata vypočítaná k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)		
A.1.12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)		
A.1.13.	Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-)		
A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu (rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov) na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti	-778 976	-2 452 563
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	279 207	216 097
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	-1 058 227	-2 668 278
A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	43	-382
A.2.4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet Z/S+A.1.+A.2.)	13 488 887	10 892 020
A.3.	Prijaté úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičnej činnosti (+)	722	1 306
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančnej činnosti (-)	-1 629 126	-2 485 466
A.5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku (+)		
A.6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičnej činnosti (-)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-) (súčet Z/S + A.1. až A.6.)	11 860 482	8 407 859
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-1 460 999	-1 186 471
A.8.	Príjmy výnimočného rozsahu vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)		
A.9.	Výdavky výnimočného rozsahu vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)		
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-) (súčet Z/S + A.1. až A.9.)	10 399 483	7 221 388
Peňažné toky z investičnej činnosti			
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)		
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-1 245 788	-2 699 918
B.3.	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (-)		
B.4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)		
B.5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	6 157	4
B.6.	Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (+)		
B.7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B.8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B.9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B.10.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B.11.	Príjmy z prenájmu súboru huteľného a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (+)		
B.12.	Prijaté úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B.13.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B.14.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)		
B.15.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)		
B.16.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)		
B.17.	Príjmy výnimočného rozsahu vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B.18.	Výdavky výnimočného rozsahu vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.19.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B.20.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B.1. až B.20.)	-1 239 631	-2 699 913

	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C.1.1. až C.1.8.)		
C.1.1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)		
C.1.2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)		
C.1.3.	Prijaté peňažné dary (+)		
C.1.4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)		
C.1.5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)		
C.1.6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)		
C.1.7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)		
C.1.8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)		
C.2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti	-8 021 153	-10 186 183
C.2.1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)		
C.2.2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov (-)		
C.2.3.	Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)		
C.2.4.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-)	-3 264 435	-3 186 183
C.2.5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)	24 000 000	
C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)	-28 756 718	-7 000 000
C.2.7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)		
C.2.8.	Výdavky na úhradu záväzkov za prenájom súboru huteľného majetku a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (-)		
C.2.9.	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (+)		
C.2.10.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (-)		
C.3.	Výdavky na zaplatené úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C.4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C.5.	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (-)		
C.6.	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo na obchodovanie alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+)		
C.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)		
C.8.	Príjmy výnimočného rozsahu vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)		
C.9.	Výdavky výnimočného rozsahu vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)		
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	-8 021 153	-10 186 183
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (+/-) (súčet A+B+C)	1 138 699	-5 664 708
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia	1 871 421	7 536 128
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	3 010 119	1 871 421
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)		
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	3 010 120	1 871 420