

Súvaha Úč POD 1 -01

## SÚVAHA

k 31. 12. 2013 (v celých eurách)

Daňové identifikačné číslo 2 0 2 1 7 5 3 3 2 7	Účtovná zavierka <input checked="" type="checkbox"/> riadna <input type="checkbox"/> mimoriadna <input type="checkbox"/> priebežná	Účtovná zavierka <input checked="" type="checkbox"/> zostavená <input type="checkbox"/> schválená (vyznačí sa x)	Za obdobie bezprostr. predchádzajúce obdobie	Mesiac od 0 1 do 1 2 od 0 1 do 1 2	Rok 2 0 1 3 2 0 1 3 2 0 1 2 2 0 1 2
IČO 3 5 8 6 7 5 7 4	Obchodné meno (názov účtovnej jednotky) I C M I n t e r n a t i o n a l C e n t e r M a n a g e m e n t , s. r. o.				
SK NACE 6 8 . 3 0 . 0	Sídlo účtovnej jednotky				
Ulica P r a ž s k á	Číslo 5 0 2				
PSČ 0 4 0 1 1	Obec K o š i c e				
Telefón 0 5 5 / 6 4 4 1 3 2 1	Fax 0 5 5 / 6 4 4 1 3 2 1				
E-mail s t e p a n @ s a l l e r . c z					
Zostavený dňa 2 8 . 0 3 . 2 0 1 4	Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva:	Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej zvierky:	Podpisový záznam člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:		
Schválený dňa					

Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce	
			1	Brutto - časť 1	Netto 2	úctovné obdobie
				Korekcia - časť 2		Netto 3
	<b>SPOLU MAJETOK</b> r. 002 + r. 030 + r. 061	<b>001</b>		<b>402 430</b>	<b>289 961</b>	
				<b>112 469</b>		<b>241 437</b>
<b>A.</b>	<b>Neobežný majetok</b> r.003 + r. 011 + r. 021	<b>002</b>		<b>43 698</b>	<b>22 435</b>	
				<b>21 263</b>		<b>28 934</b>
<b>A.I.</b>	<b>Dlhodobý nehmotný majetok súčet</b> (r. 004 až 010)	<b>003</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	
				<b>0</b>		<b>0</b>
A.I.1.	Aktivované náklady na vývoj (012) - /072, 091A/	004			0	
	2. Softvér (013) - /073, 091A/	005			0	
	3. Oceniteľné práva (014) - /074, 091A/	006			0	
	4. Goodwill (015) - /075, 091A/	007			0	
	5. Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (019, 01X) - /079, 07X, 091A/	008			0	
	6. Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok (041) - 093	009			0	
	7. Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051) - 095A	010			0	
<b>A.II.</b>	<b>Dlhodobý hmotný majetok</b> (r. 012 až 020)	<b>011</b>		<b>43 698</b>	<b>22 435</b>	
				<b>21 263</b>		<b>28 934</b>
A.II.1.	Pozemky (031) - 092A	012			0	
	2. Stavby (021) - /081, 092A/	013			0	
	3. Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí (022) - /082, 092A/	014		43 698	22 435	
				21 263		28 934

Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1	Netto 2	Netto 3
			Korekcia - časť 2		
4.	Pestovateľské celky trvalých porastov (025) - /085, 092A/	15			0
5.	Základné stádo a ťažné zvieratá (026) - /086,092A/	16			0
6.	Ostatný dlhodobý hmotný majetok (029, 02X, 032) - /089, 08X, 092A/	17			0
7.	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok (042) - 094	18			0
8.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052) - 095A	19			0
9.	Opravná položka k nadobudnutému majetku (+/- 097) +/- 098	20			0
<b>A.III.</b>	<b>Dlhodobý finančný majetok (r. 022 až 029)</b>	<b>21</b>	<b>0</b>		<b>0</b>
			<b>0</b>		<b>0</b>
A.III. 1.	Podielové cenné papiere a podiely v dcérskej účtovnej jednotke (061) - 096A	22			0
2.	Podielové a cenné papiere a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom (062) - 096A	23			0
3.	Ostatné dlhodobé cenné papiere a podiely (063, 065) - 096A	24			0
4.	Pôžičky účtovnej jednotke v konsolidovanom celku (066A) - 096A	25			0
5.	Ostatný dlhodobý finančný majetok (067A, 069, 06XA) - 096A	26			0
6.	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok (066A, 067A, 06XA) - 096A	27			0
7.	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok (043) - 096A	028			0

Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
			1	Brutto - časť 1	Netto 2	Netto 3
				Korekcia - časť 2		
8.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053) - 095A	029			0	
<b>B.</b>	<b>Obežný majetok r. 031 + r. 038 + r. 046 + r. 055</b>	<b>030</b>	<b>364 149</b>		<b>272 943</b>	
			<b>91 206</b>		<b>212 442</b>	
<b>B.I.</b>	<b>Zásoby súčet (r. 032 až 037)</b>	<b>031</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	
			<b>0</b>		<b>0</b>	
B.I.1.	Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/	032			0	
2.	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/	033			0	
3.	Výrobky (123) - 194	034			0	
4.	Zvieratá (124) - 195	035			0	
5.	Tovar (132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/	036			0	
6.	Poskytnuté preddavky na zásoby (314A) - 391A	037			0	
<b>B.II.</b>	<b>Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 039 až 045)</b>	<b>038</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	
			<b>0</b>		<b>0</b>	
B.II.1.	Pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - 391A	039			0	
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	040			0	
3.	Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (351A) - 391A	041			0	
4.	Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku (351A) - 391A	042			0	

Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie Netto 3
			1	2	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto 2	
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA) - 391A	043			0
6.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 373A, 374A, 375A, 376A, 378A) - 391A	044			0
7.	Odložená daňová pohľadávka ( 481A)	045			0
<b>B.III.</b>	<b>Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 047 až 054)</b>	<b>046</b>	<b>129 804</b>		<b>38 598</b>
			<b>91 206</b>		<b>29 296</b>
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A 315A, 31XA) - 391A	047	129 376		38 170
			91 206		21 229
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	048			0
3.	Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (351A) - 391A	049			0
4.	Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku (351A) - 391A	050			0
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA, 398A) - 391A	051			0
6.	Sociálne poistenie (336) - 391A	052			0
7.	Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - 391A	053	343		343
					8 067
8.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 373A, 374A, 375A, 376A, 378A) - 391A	054	85		85
<b>B.IV.</b>	<b>Finančné účty súčet (r . 056 až r. 060)</b>	<b>055</b>	<b>234 345</b>		<b>234 345</b>
			<b>0</b>		<b>183 146</b>
B.IV.1.	Peniaze (211, 213, 21X)	056	2 765		2 765
					5 901

Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
			1	2	3	
			Brutto - časť 1	Netto	Netto	
			Korekcia - časť 2			
2.	Účty v bankách (221A, 22X +/-261)	057	231 580		231 580	
						177 245
3.	Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok 22XA	058			0	
4.	Krátkodobý finančný majetok (251, 253, 256, 257, 25X) - /291, 29X)	059			0	
5.	Obstarávaný krátkodobý finančný majetok (259, 314A) - 291	060			0	
<b>C.</b>	<b>Časové rozlíšenie ( r. 062 až r. 065)</b>	<b>061</b>	<b>-5 417</b>		<b>-5 417</b>	
			<b>0</b>			<b>61</b>
C.1.	Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A)	062			0	
2.	Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A)	063	144		144	
						76
3.	Príjmy budúcich období dlhodobé (385A)	064			0	
4.	Príjmy budúcich období krátkodobé (385A)	065	-5 561		-5 561	
						-15

Označenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
	<b>SPOLU VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY r. 067 + r. 088 + r. 121</b>	<b>066</b>	<b>289 961</b>	<b>241 437</b>
<b>A.</b>	<b>Vlastné imanie r. 068 + r. 073 + r. 080 + r. 084 + r. 087</b>	<b>067</b>	<b>244 156</b>	<b>191 931</b>
<b>A.I.</b>	<b>Základné imanie súčet (r. 069 až 072)</b>	<b>068</b>	<b>6 639</b>	<b>6 639</b>
A.I.1.	Základné imanie (411 alebo +/- 491)	069	6 639	6 639
2.	Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely (/-/252)	070		
3.	Zmena základného imania +/- 419	071		
4.	Pohľadávky za upísané vlastné imanie (/-/353)	072		
<b>A.II.</b>	<b>Kapitálové fondy súčet (r. 074 až 079)</b>	<b>073</b>	<b>332</b>	<b>332</b>
A.II.1.	Emisné ážio (412)	074		
2.	Ostatné kapitálové fondy (413)	075		
3.	Zákonný rezervný fond (Nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov (417, 418)	076	332	332
4.	Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (+/- 414)	077		
5.	Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín (+/- 415)	078		
6.	Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení (+/- 416)	079		
<b>A.III.</b>	<b>Fondy zo zisku súčet (r. 081 až r. 083)</b>	<b>080</b>	<b>3 889</b>	<b>3 889</b>
A.III.1.	Zákonný rezervný fond (421)	081	3 889	3 889
2.	Nedeliteľný fond (422)	082		
3.	Štatutárne fondy a ostatné fondy (423, 427, 42X)	083		
<b>A.IV.</b>	<b>Výsledok hospodárenia minulých rokov r. 085 a r. 086</b>	<b>084</b>	<b>181 071</b>	<b>214 270</b>
A.IV.1.	Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	085	181 071	214 270
2.	Neuhradená strata minulých rokov (/-/429)	086		
<b>A.V.</b>	<b>Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie +/- r. 001 - (r. 068 + r. 073 + r. 080 + r. 084 + r. 088 + r. 121)</b>	<b>087</b>	<b>52 225</b>	<b>-33 199</b>
<b>B.</b>	<b>Záväzky r. 89 + r. 94 + r. 106+ r. 117 + r. 118</b>	<b>088</b>	<b>43 967</b>	<b>47 078</b>
<b>B.I.</b>	<b>Rezervy súčet(r. 090 až r. 093)</b>	<b>089</b>	<b>695</b>	<b>1 186</b>
B.I.1.	Rezervy zákonné dlhodobé (451A)	090		
2.	Rezervy zákonné krátkodobé (323A, 451A)	091	695	1 186
3.	Ostatné dlhodobé rezervy (459A, 45XA)	092		
4.	Ostatné krátkodobé rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA)	093		
<b>B.II.</b>	<b>Dlhodobé záväzky súčet (r. 095 až r. 105)</b>	<b>094</b>	<b>7 929</b>	<b>7 351</b>

Označenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
B.II.1.	Dlhodobé záväzky z obchodného styku (321A, 479A)	095		
2.	Čistá hodnota zakázky (316A)	096		
3.	Dlhodobé nevyfakturované dodávky (476A)	097		
4.	Dlhodobé záväzky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (471A)	098		
5.	Ostatné dlhodobé záväzky v rámci konsolidovaného celku (471A)	099		
6.	Dlhodobé prijaté preddavky (475A)	100	7 508	6 688
7.	Dlhodobé zmenky na úhradu (478A)	101		
8.	Vydané dhopisy (473A/-/255A)	102		
9.	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	103	421	663
10.	Ostatné dlhodobé záväzky (474A, 479A, 47XA, 372A, 373A, 377A)	104		
11.	Odložený daňový záväzok (481A)	105		
<b>B.III.</b>	<b>Krátkodobé záväzky súčet (r. 107 až r. 116)</b>	<b>106</b>	<b>35 343</b>	<b>38 541</b>
B.III.1.	Záväzky z obchodného styku (321, 322, 324, 325, 32X, 475A, 478A, 479A, 47XA)	107	11 620	29 339
2.	Čistá hodnota zakázky (316A)	108		
3.	Nevyfakturované dodávky (326, 476A)	109	7 374	766
4.	Záväzky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (361A, 471A)	110		
5.	Ostatné záväzky v rámci konsolidovaného celku (361A, 36XA, 471A, 47XA)	111		
6.	Záväzky voči spoločníkom a združeniu (364, 365, 366, 367, 368, 398A, 478A, 479A)	112		
7.	Záväzky voči zamestnancom (331,333,33X,479A)	113	1 107	2 322
8.	Záväzky zo sociálneho poistenia (336, 479A)	114	674	1 401
9.	Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	115	6 653	373
10.	Ostatné záväzky (372A, 373A, 377A, 379A, 474A, 479A, 47X)	116	7 915	4 340
<b>B.IV.</b>	<b>Krátkodobé finančné výpomoci (241, 249, 24X, 473A,-/-/255A)</b>	<b>117</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>B.V.</b>	<b>Bankové úvery r. 119 + r. 120</b>	<b>118</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
B.V.1.	Bankové úvery dlhodobé (461A, 46XA)	119		
2.	Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)	120		
<b>C.</b>	<b>Časové rozlíšenie súčet (r. 122 až r. 125)</b>	<b>121</b>	<b>1 838</b>	<b>2 428</b>
C. 1.	Výdavky budúcich období dlhodobé (383A)	122		
2.	Výdavky budúcich období krátkodobé (383A)	123		
3.	Výnosy budúcich období dlhodobé (384A)	124		
4.	Výnosy budúcich období krátkodobé (384A)	125	1 838	2 428

### Výkaz ziskov a strát

k 31. 12. 2013 (v celých eurách)

Daňové identifikačné číslo 2 0 2 1 7 5 3 3 2 7	Účtovná zavierka <input checked="" type="checkbox"/> riadna <input type="checkbox"/> mimoriadna <input type="checkbox"/> priebežná	Účtovná zavierka <input checked="" type="checkbox"/> zostavená <input type="checkbox"/> schválená (vyznačí sa x)	Za obdobie bezprostr. predchádzajúce obdobie	Mesiac od 0 1 do 1 2 od 0 1 do 1 2	Rok 2 0 1 3 2 0 1 3 2 0 1 2 2 0 1 2
IČO 3 5 8 6 7 5 7 4					
SK NACE 6 8 . 3 0 . 0					
Obchodné meno (názov účtovnej jednotky)					
I C M I n t e r n a t i o n a l C e n t e r					
M a n a g e m e n t , s. r. o.					
Sídlo účtovnej jednotky					
Ulica P r a ž s k á				Číslo 5 0 2	
PSČ 0 4 0 1 1		Obec K o š i c e			
Telefón 0 5 5 / 6 4 4 1 3 2 1			Fax 0 5 5 / 6 4 4 1 3 2 1		
E-mail s t e p a n @ s a l l e r . c z					
Zostavený dňa 2 8 . 0 3 . 2 0 1 4	Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva:	Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej zvierky:	Podpisový záznam člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:		
Schválený dňa					

Označenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			Bežné účtovné obdobie 1	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
I.	Tržby z predaja tovaru (604, 607)	01		
A.	Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (504, 505A, 507)	02		
+	<b>Obchodná marža r. 01 - r. 02</b>	<b>03</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>II.</b>	<b>Výroba r. 05 + r. 06 + r. 07</b>	<b>04</b>	<b>254 013</b>	<b>263 383</b>
II.1.	Tržby z predaja vlastných výrobkov a služieb (601, 602, 606)	05	254 013	263 383
2.	Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob (+/- účtová skupina 61)	06		
3.	Aktivácia ( účtová skupina 62)	07		
<b>B.</b>	<b>Výrobná spotreba r. 09 + r. 10</b>	<b>08</b>	<b>245 445</b>	<b>300 845</b>
B. 1.	Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok (501, 502, 503, 505A)	09	1 021	8 440
2.	Služby (účtová skupina 51)	10	244 424	292 405
+	<b>Pridaná hodnota r. 03 + r. 04 - r. 08</b>	<b>11</b>	<b>8 568</b>	<b>-37 462</b>
C.	Osobné náklady súčet (r. 13 až 16)	12	29 859	35 304
C.1.	Mzdové náklady (521, 522)	13	21 493	25 152
2.	Odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva (523)	14		
3.	Náklady na sociálne poistenie (524, 525, 526)	15	7 316	8 861
4.	Sociálne náklady (527, 528)	16	1 050	1 291
D.	Dane a poplatky (účtová skupina 53)	17	354	304
E.	Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (551, 553)	18	6 499	6 624
III.	Tržby z predaja dlhodobého majetku a materiálu (641, 642)	19		
F.	Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu (541, 542)	20		
G.	Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam (+/- 547)	21	10 926	73 122
IV.	Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648, 655, 657)	22	119 743	131 683
H.	Ostatné náklady na hospodársku činnosť (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557)	23	13 490	4 762
V.	Prevod výnosov z hospodárskej činnosti (-)(697)	24		
I.	Prevod nákladov na hospodársku činnosť (-)(597)	25		
*	<b>Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti r. 11 - r. 12 - r. 17 - r. 18 + r. 19 - r. 20 - r. 21 + r. 22 - r. 23 + (- r. 24) - (-r.25)</b>	<b>26</b>	<b>67 183</b>	<b>-25 895</b>
VI.	Tržby z predaja cenných papierov a podielov (661)	27		

Označenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			Bežné účtovné obdobie 1	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
J.	Predané cenné papiere a podiely (561)	28		
VII.	Výnosy z dlhodobého finančného majetku r. 30 + r. 31 + r. 32	29	0	0
VII. 1.	Výnosy z cenných papierov a podielov v dcérskej účtovnej jednotke a v spoločnosti s podstatným vplyvom (665A)	30		
2.	Výnosy z ostatných dlhodobých cenných papierov a podielov (665A)	31		
3.	Výnosy z ostatného dlhodobého finančného majetku (665A)	32		
VIII.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku (666)	33		
K.	Náklady na krátkodobý finančný majetok (566)	34		
IX.	Výnosy z precenenia cenných papierov a výnosy z derivátových operácií (664, 667)	35		
L.	Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie (564, 567)	36		
M.	Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k finančnému majetku +/- 565	37		
X.	Výnosové úroky (662)	38	302	146
N.	Nákladové úroky (562)	39		
XI.	Kurzové zisky (663)	40		
O.	Kurzové straty (563)	41		
XII.	Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668)	42		
P.	Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569)	43	908	984
XIII.	Prevod finančných výnosov (-) (698)	44		
R.	Prevod finančných nákladov (-) (598)	45		
*	<b>Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti r. 27 - r. 28 + r. 29 + r. 33 - r. 34 + r. 35 - r. 36 - r. 37 + r. 38 - r. 39 + r. 40 - r. 41 + r. 42 - r. 43 + (- r. 44) - (- r. 45)</b>	<b>46</b>	<b>-606</b>	<b>-838</b>
**	<b>Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením r. 26 + r. 46</b>	<b>47</b>	<b>66 577</b>	<b>-26 733</b>
S.	Daň z príjmov z bežnej činnosti r. 49 + r. 50	48	14 352	6 466
S. 1.	- splatná (591, 595)	49	14 352	6 466
2.	- odložená (+/- 592)	50		
**	<b>Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti po zdanení r. 47 - r. 48</b>	<b>51</b>	<b>52 225</b>	<b>-33 199</b>
XIV.	Mimoriadne výnosy (účtová skupina 68)	52		
T.	Mimoriadne náklady (účtová skupina 58)	53		
*	<b>Výsledok hospodárenia z mimoriadnej činnosti pred zdanením r. 52 - r. 53</b>	<b>54</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Označenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			Bežné účtovné obdobie 1	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
U.	Daň z príjmov z mimoriadnej činnosti r. 56 + r. 57	55	0	0
U.1.	- splatná (593)	56		
2.	- odložená (+/- 594)	57		
*	<b>Výsledok hospodárenia z mimoriadnej činnosti po zdanení r. 54 - r. 55</b>	<b>58</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
***	<b>Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (+/-) [r. 47 + r. 54]</b>	<b>59</b>	<b>66 577</b>	<b>-26 733</b>
V.	Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločníkom (+/- 596)	60		
***	<b>Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-) [r. 51 + r. 58 - r. 60]</b>	<b>61</b>	<b>52 225</b>	<b>-33 199</b>

## POZNÁMKY

individuálnej účtovnej závierky

zostavenej k

3 1 . 1 2 . 2 0 1 3

v  - eurocentoch - celých eurách \*)

Za obdobie od mesiac 0 1 rok 2 0 1 3 do mesiac 1 2 rok 2 0 1 3

Za bezprostredne predchádzajúce obdobie od mesiac 0 1 rok 2 0 1 2 do mesiac 1 2 rok 2 0 1 2

Dátum vzniku účtovnej jednotky

1 3 1 0 2 0 0 3

Účtovná závierka:\*)

 -riadna  
 -mimoriadna  
 -priebežná

Účtovná závierka:\*)

 -zostavená  
 -schválená

IČO

3 5 8 6 7 5 7 4

DIČ

2 0 2 1 7 5 3 3 2 7

Kód SK NACE

6 8 . 2 0 . 0

Obchodné meno (názov účtovnej jednotky)

I C M I n t e r n a t i o n a l C e n t e r  
M a n a g e m e n t , s . r . o .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

P r a ž s k á

Číslo

5 0 2

PSČ

0 4 0 1 1

Obec

K o š i c e

Telefón

0 5 5 / 6 4 4 1 3 2 1

Fax

0 5 5 / 6 4 4 1 3 2 1

E-mail

u c t a r e n @ g a l e r i a k o s i c e . s k

Zostavený dňa 2 8 . 0 3 . 2 0 1 4	Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva:	Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky:	Podpisový záznam člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:
Schválený dňa			

\*) Vyznačuje sa krížikom

## **1. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE**

Spoločnosť ICM International Center Management SK, s.r.o. (ďalej len „spoločnosť“) bola založená dňa 09.septembra 2003. Dňa 13.októbra 2003 bola zapísaná do Obchodného registra vedenom na Okresnom súde Košice I v Košiciach, oddiel s.r.o., vložka 17003/V. Spoločnosť sídli v Pražská 502, Košice, Slovenská republika, identifikačné číslo 35867574.

V roku 2013 neboli uskutočnené žiadne významné zmeny v zápise do Obchodného registra.

Hlavným predmetom činnosti je:

1. vedenie účtovníctva
2. prenájom nehnuteľností, bytových a nebytových priestorov, pokiaľ sa popri prenájme poskytujú aj iné než základné služby spojené s prenájomom
- 3.revádzkovanie odstavných plôch pre motorové vozidlá slúžiace na umiestnenie najmenej piatich vozidiel patriacich iným osobám než majiteľovi alebo nájomcovi nehnuteľností
4. obstarávanie služieb spojených so správou bytového a nebytového fondu
5. reklamná a propagačná činnosť
- 6.sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu, služieb a výroby
- 7.inžinierska činnosť(okrem vybraných činností v stavebníctve)
- 8.poradenská činnosť v oblasti nákupu a predaja tovarov a služieb
- 9.organizovanie školení, seminárov a vzdelávacích podujatí
- 10.činnosť organizačných a ekonomických poradcov
- 11.organizovanie kultúrnych, spoločenských a športových podujatí
12. prieskum trhu
- 13.poradenská činnosť v oblasti životného štýlu a zdravej výživy
- 14.poradenská činnosť v uvedených predmetoch podnikania

Informácie o počte zamestnancov:

Poznámky účtovnej závierky k 31.12.2013

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	4	2
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	2	2
Počet vedúcich zamestnancov	0	0

Informácie o štruktúre spoločníkov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a o štruktúre spoločníkov do dňa jej zmeny v priebehu účtovného obdobia

Spoločník	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	absolútne	v %		
Josef Nikolaus Saller	5 643	84,9977406	84,99774062	
IFM International Facility Management, s.r.o.	996	15,0022594	15,00225938	
		0	0	
		0	0	
		0	0	
<b>Spolu</b>	<b>6 639</b>	<b>100</b>	<b>100</b>	<b>0</b>

Spoločnosť je zahrňovaná do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti Saller Josef GEWERBEBAU, Zum Hospitalgraben 6, 994 25 Weimar, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za všetky skupiny účtovných jednotiek konsolidovaného celku a súčasne za tú skupinu účtovných jednotiek konsolidovaného celku, ktorej je bezprostredne konsolidujúcou účtovnou jednotkou. Konsolidovanú účtovnú závierku je možné získať priamo v sídle uvedenej spoločnosti.

Členovia štatutárnych orgánov k 31.12.2013:

Konatelia	
	Josef Nikolaus Saller
	Angelika Maria Saller
	David Tejml

Spoločnosť nemá organizačnú zložku v zahraničí. Spoločnosť nevstúpila do konkurzu, zlúčenia, splynutia, rozdelenia, premeny.

## **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.

Účtovná závierka spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie, t.j. k 31.12.2012 bola schválená valným zhromaždením spoločnosti dňa 31/05/2013.

## **3. POUŽITÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A METÓDY**

Účtovné zásady a metódy, ktoré spoločnosť používala pri zostavení účtovnej závierky za rok 2013 a 2012 sú nasledovné:

### **a) Dlhodobý nehmotný majetok**

Soločnosť nevlastní žiaden dlhodobý nehmotný majetok.

### **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.

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

### **Odpisovanie**

Dlhodobý hmotný majetok sa odpisuje do nákladov počas 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 obstarávacía cena je 1 700 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú stanovené pre jednotlivé skupiny dlhodobého hmotného majetku nasledovne:

	Predpokladaná doba používania	Ročná odpisová sadzba	Metóda odpisovania
Stavby			
Stroje, prístroje a zariadenia	4	25	Lineárna
Dopravné prostriedky	6	16,6	Lineárna
Inventár			
Iný dlhodobý hmotný majetok			

Účtovné odpisy dlhodobého majetku sa nezhodujú s daňovými odpismi.

### **c) Finančný majetok**

Krátkodobý finančný majetok tvoria ceniny a peniaze na bankových účtoch.

obstaraním.

**g) Pohľadávky**

Pohľadávky sa oceňujú menovitou hodnotou. Ocenenie pochybných pohľadávok sa upravuje na ich realizovateľnú hodnotu opravnými položkami.

Ak je zostatková doba splatnosti pohľadávky dlhšia ako jeden rok, tvorí sa opravná položka, ktorá predstavuje rozdiel medzi menovitou a súčasnou hodnotou pohľadávky.

**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) Závazky**

Dlhodobé i krátkodobé záväzky sa vykazujú v menovitých hodnotách.

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.

**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.

**l) Vlastné imanie**

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

Základné imanie spoločnosti sa vyazuje 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 vyazuje ako zmeny základného imania.

Spoločnosť vytvára rezervný fond zákonný.

**m) Transakcie v cudzích menách**

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.

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.

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

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

**n) Výnosy**

Spoločnosť vykazuje tržby za rok 2013 z poskytnutej ostatné výnosy-reklamné.

**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.

**Informácie o údajoch na strane aktív súvahy**

**4. DLHODOBÝ MAJETOK**

1. Dlhodobý nehmotný majetok, dlhodobý hmotný majetok a dlhodobý finančný majetok

a) Informácie o dlhodobom nehmotnom majetku:

Spoločnosť nevlastní dlhodobý nehmotný majetok.

b) Informácie o dlhodobom hmotnom majetku:

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku od 1.1.2013 do 31.12.2013 a za porovnateľné obdobie od 1.1.2012 do 31.12.2012 je uvedený v nasledovných tabuľkách.

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
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
<b>Prvotné ocenenie</b>									
Stav na začiatku účtovného obdobia			43 698						43 698
Prírastky			0						0
Úbytky			0						0
Presuny			0						0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	43 698	0	0	0	0	0	43 698
<b>Oprávky</b>									
Stav na začiatku účtovného obdobia			14 764						14 764
Prírastky			6 499						6 499
Úbytky			0						0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	21 263	0	0	0	0	0	21 263
<b>Opravné položky</b>									
Stav na začiatku účtovného obdobia									0
Prírastky									0
Úbytky									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Zostatková hodnota</b>									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	28 934	0	0	0	0	0	28 934
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	22 435	0	0	0	0	0	22 435

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce 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
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
<b>Prvotné ocenenie</b>									
Stav na začiatku účtovného obdobia			43 698						43 698
Prírastky			0						0
Úbytky			0						0
Presuny			0						0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	43 698	0	0	0	0	0	43 698
<b>Oprávk</b>									
Stav na začiatku účtovného obdobia			8 140						8 140
Prírastky			6 624						6 624
Úbytky			0						0
Stav na konci účtovného obdobia		0	14 764	0	0	0	0	0	14 764
<b>Opravné položky</b>									
Stav na začiatku účtovného obdobia									0
Prírastky									0
Úbytky									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Zostatková hodnota</b>									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	35 558	0	0	0	0	0	35 558
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	28 934	0	0	0	0	0	28 934

c) Informácie o dlhodobom finančnom majetku:

- Spoločnosť neeviduje k 31.12.2013 dlhodobý finančný majetok

**5. POHLĀDĀVKY**

Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
<b>Dlhodobé pohľadávky</b>			
Pohľadávky z obchodného styku			0
Pohľadávky voči dcérskej ÚJ a materskej ÚJ			0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Iné pohľadávky			0
<b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Krátkodobé pohľadávky</b>			
Pohľadávky z obchodného styku	9 522	119 854	129 376
Pohľadávky voči dcérskej ÚJ a materskej ÚJ			0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Sociálne poistenie			0
Daňové pohľadávky a dotácie	343	0	343
Iné pohľadávky	85		85
<b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>	<b>9 950</b>	<b>119 854</b>	<b>129 804</b>

<b>Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti</b>	<b>Bežné účtovné obdobie</b>	<b>Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie</b>
Pohľadávky po lehote splatnosti	119 855	106 145
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	9 949	
<b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>	<b>129 804</b>	<b>106 145</b>
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	0	0
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	0	0
<b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## **6. FINANČNÉ ÚČTY**

Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	2 765	5 901
Bežné bankové účty	231 580	177 245
Bankové účty termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
<b>Spolu</b>	<b>234 345</b>	<b>183 146</b>

## **7. ČASOVÉ ROZLIŠENIE**

Informácie o významných položkách časového rozlíšenia

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:</b>	<b>144</b>	<b>76</b>
	144	76
<b>Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:</b>	<b>-5 561</b>	<b>-15</b>
	-5 561	-15

**8. VLASTNÉ IMANIE**

Základné imanie predstavujú vklady soločníkov:

Josef Nikolaus Saller ..... 5.643,- Eur  
IFM International Facility Management, s.r.o.....996,- Eur  
Základné imanie bolo splatené v plnej výške

Informácie o neuhradenej strate z roku 2012 - valné zhromaždenie spoločnosti rozhodlo, že strata roku 2012 vo výške 33.199 € bude uhradená z nerozdeleného zisku minulých rokov

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	33 199
<b>Vysporiadanie účtovnej straty</b>	<b>Bežné účtovné obdobie</b>
Zo zákonného rezervného fondu	
Zo štatutárnych a ostatných fondov	
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	33 199
Úhrada straty spoločníkmi	
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov	
Iné	
Spolu	33 199

Informácie o zmenách vlastného imania

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

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	6 639				6 639
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					0
Zmena základného imania					0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					0
Emisné ážio					0
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	332				332
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					0
Zákonný rezervný fond	3 889				3 889
Nedeliteľný fond					0
Štatutárne fondy a ostatné fondy					0
Nerozdelený zisk minulých rokov	214 270			-33 199	181 071
Neuhradená strata minulých rokov					0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-33 199	52 225	0	33 199	52 225
Vyplatené dividendy					0
Ostatné položky vlastného imania					0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					0
Spolu	191 931	52 225	0	0	244 156

Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcej tabuľke.

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	6 639				6 639
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					0
Zmena základného imania					0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					0
Emisné ážio					0
Ostatné kapitálové fondy					0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	332				332
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					0
Zákonný rezervný fond	3 889				3 889
Nedeliteľný fond					0
Štatutárne fondy a ostatné fondy					0
Nerozdelený zisk minulých rokov	159 967			54 303	214 270
Neuhrazená strata minulých rokov					0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	54 303	0	33 199	-54 303	-33 199
Vyplatené dividendy					0
Ostatné položky vlastného imania					0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					0
Spolu	225 130	0	33 199	0	191 931

Valné zhromaždenie spoločnosti, ktoré sa konalo dňa 31/05/2013 schválilo vumorenie straty za rok 2012 z nerozdeleného zisku minulých období.

Vedenie spoločnosti navrhuje rozdeliť vyrovať stratu za rok 2012 nasledovne:

Strata spoločnosti za rok 2012 sa umorila z nerozdeleného zisku roku 2006 vo výške 3.813,18,-Eur a z nerozdeleného zisku roku 2007 vo výške 29.028,01,-Eur a z nerozdelného zisku 2008 vo výške 357,95,- Eur.

**9. REZERVY**

Informácie o rezervách za bežné účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
					0
					0
					0
					0
					0
Krátkodobé rezervy, z toho:	1 186	695	0	-1 186	695
rezerva na poradenstvo RUZ	500	250		-500	250
rezerva na DPPO	199	199		-199	199
rezerva na nevyčerpané dovolenky	487	246		-487	246
					0
					0

Rezervy sú vytvorené z dôvodu uvedeného v tabuľke a použité budú v priebehu roka 2013.

Informácie o rezervách za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
					0
					0
					0
					0
					0
Krátkodobé rezervy, z toho:	1 280	1 186	0	-1 280	1 186
rezerva na poradenstvo RUZ	520	500		-520	500
rezerva na DPPO	166	199		-166	199
rezerva na nevyčerpané dovolenky	594	487		-594	487
					0
					0

## 10. ZÁVÄZKY

Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Závazky po lehote splatnosti	91	0
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	35 252	38 541
<b>Krátkodobé záväzky spolu</b>	<b>35 343</b>	<b>38 541</b>
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	7 929	7 351
<b>Dlhodobé záväzky spolu</b>	<b>7 929</b>	<b>7 351</b>

Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Začiatkový stav sociálneho fondu</b>	663	623
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	113	137
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
<b>Tvorba sociálneho fondu spolu</b>	<b>113</b>	<b>137</b>
<b>Čerpanie sociálneho fondu</b>	<b>355</b>	<b>97</b>
<b>Konečný zostatok sociálneho fondu</b>	<b>421</b>	<b>663</b>

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.

## 11. ČASOVÉ ROZLIŠENIE

Informácie o významných položkách časového rozlíšenia na strane pasív

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	1 838	2 428
	1 838	2 428

## 12. VÝNOSY A NÁKLADY

### Tržby

Informácie o tržbách za vlastné výkony a tovar podľa jednotlivých segmentov, t.j. podľa typov výrobkov a služieb, a podľa hlavných teritórií sú uvedené v tabuľke:

Oblasť odbytu	Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad A)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad B)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad C)	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
výnosy z nájmu /A/	113763	110860				
výnosy - /centermanagement/ B	140250	152523				
Spolu	254013	263383	0	0	0	0

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

Prehľad o výnosoch pri aktivácii nákladov, výnosov z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti je uvedený v tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	0	0
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	119 743	131 683
	119 743	131 683
Finančné výnosy, z toho:	302	146
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>		
<i>Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka:</i>	14	0
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	40 029	21 065
Výnosy z pôžičiek EU Gamma	6 042	4 090
Výnosy z pôžičiek EU Kappa	20 245	16 975
Výnosy z pôžičiek EU Theta	13 742	0
Mimoriadne výnosy, z toho:	0	0

### Informácie o čistom obrate spoločnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výroby		
Tržby z predaja služieb	254 013	263 383
Tržby za tovar		
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	120 045	131 829
<b>Čistý obrat celkom</b>	<b>374 058</b>	<b>395 212</b>

## Náklady

Informácie o nákladoch na poskytnuté služby, ostatných nákladoch na hospodársku činnosť, finančných a mimoriadnych nákladoch sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Náklady za poskytnuté služby, z toho:</b>	244 424	292 405
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:		
<i>náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky</i>		
<i>iné uisťovacie audítorské služby</i>		
<i>súvisiace audítorské služby</i>		
<i>daňové poradenstvo</i>	664	4 753
<i>ostatné neaudítorské služby</i>	870	
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:		
prenájom reklamných tabúľ,	58 205	42 533
reklama, plagáty, noviny,	172 350	231 829
ostatné náklady	12 335	13 290
<b>Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:</b>	13 490	4 762
ostatné náklady	13 490	4 762
<b>Finančné náklady, z toho:</b>	908	984
Kurzové straty, z toho:		
<i>kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka</i>		
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:		
úroky z bank.úverov,pôžičiek,bank.p poplatky, poistenie, ostatné	908	984
<b>Mimoriadne náklady, z toho:</b>		

## Transformácia účtovného hospodárskeho výsledku na základ dane

Prevod od teoretickej dane z príjmov k vykázanj dani z príjmov je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	daň	daň v %	Základ dane	daň	daň v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	66 577	X	X	-26 733	X	X
teoretická daň	X	15 313	23%	X	-5 079	19%
Daňovo neuznané náklady	6 821	1 569	2%	60 717	11 536	-43%
Výnosy nepodliehajúce dani	-11 025	-2 536	-4%	0	0	0%
Umorenie daňovej straty		0	0%		0	0%
<b>Spolu</b>	62 373	14 346	22%	33 984	6 457	-24%
Splatná daň z príjmov	X	14 346	22%	X	6 457	-24%
Odložená daň z príjmov	X		0%	X		0%
Celková daň z príjmov	X	14 346	22%	X	6 457	-24%

Spoločnosť nemá povinnosť overenia ročnej závierky audítorom. Z uvedeného vylýva, že spoločnosť nemá povinnosť účtovať v roku 2013 o odložených daniach.

**13. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH SPOLOČNOSTI SO SPRIAZNENÝMI OSOBAMI**

Informácie o ekonomických vzťahoch medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami

Spriaznená osoba	Kód obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d
5xxxx IFM s.r.o. náklady na správu majetku	3	6 095	3 983
665.820 Výnosy z pôžičiek EU Gamma 3	8	6 042	4 090
665.880 Výnosy z pôžičiek EU Kappa 10	8	20 245	16 975
665.805 Výnosy z pôžičky EU Theta 8	8	13 742	0
351.005 pôžička EU Gamma 3	8	0	0
066.005 pôžička EU Gamma 3	8	102 859	152 859
351.006 Europrojekt Kappa 10	8	-156	0
066.006 Europrojekt Kappa 10	8	305 000	489 244
351.007 Europrojekt Theta 8	8	8 080	0
066.007 Europrojekt Theta 8	8	1 585 000	0

Spoločnosť pri transakciách so spriaznenými osobami používa ceny porovnateľné s trhovými cenami.

Vysvetlivky:

Kód druhu obchodu	Druh obchodu
1	kúpa
2	predaj
3	poskytnutie služieb
4	obchodné zasúťpenie
5	licencia
6	transfer
7	know-how
8	úver, pôžička
9	výpomoc
10	záruka
11	iný obchod

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

Po 31.12.2013 nenastali také udalosti, ktoré majú významný vplyv na verné zobrazenie skutočností uvádzaných v tejto účtovnej závierke. Nenastali žiadne významné udalosti, ktoré by ovplyvnili zostavenie ročnej závierky.

## Vysvetlivky:

(1) Identifikačné číslo organizácie (IČO) sa vyplňuje podľa Registra organizácií vedeného Štatistickým úradom Slovenskej republiky.

(2) Daňové identifikačné číslo (DIČ) sa vyplňuje, ak ho má účtovná jednotka pridelené.

(3) Kód SK NACE sa vyplní podľa vyhlášky Štatistického úradu Slovenskej republiky č. 306/2007 Z. z., ktorou sa vydáva Štatistická klasifikácia ekonomických činností.

(4) V bodoch č. 3, 5 a 7 sa prvotným ocenením majetku rozumie jeho ocenenie podľa § 25 zákona.

(5) V bodoch č. 2, 9, 22, 25, 29, 30, 31, 32, 35, 37, 39, 46, 48 a 49 sa obsahová náplň tabuliek a počet riadkov v nich uvádzajú podľa potrieb účtovnej jednotky.

(6) V bode č. 46 sa kód druhu obchodu vyplňuje takto:

Kód druhu obchodu	Druh obchodu:
01	kúpa
02	predaj
03	poskytnutie služby
04	obchodné zastúpenie
05	licencia
06	transfer
07	know -how
08	úver, pôžička
09	výpomoc
10	záruka
11	iný obchod.

## Použité skratky:

kons. - konsolidovaný

CP - cenný papier

DFM - dlhodobý finančný majetok

DHM - dlhodobý hmotný majetok

DIČ - daňové identifikačné číslo

DNM - dlhodobý nehmotný majetok

DÚJ - dcérska účtovná jednotka

IČO - identifikačné číslo organizácie

OP - opravná položka

PSC - poštové smerovacie číslo

ÚJ - účtovná jednotka

VI - vlastné imanie

ZI - základné imanie