

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE**1. Založenie spoločnosti**

Spoločnosť RL - Lamda, s.r.o. (ďalej len Spoločnosť), bola založená 2. marca 2004 a do obchodného registra bola zapísaná 18. marca 2004 (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I v Bratislave, oddiel s.r.o., vložka 31009/B).

2. Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

- Kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod),
- Kúpa tovaru na účely jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod),
- Leasingová činnosť,
- Sprostredkovateľská činnosť v rozsahu voľnej živnosti,
- Reklamná a propagačná činnosť,
- Vydavateľská činnosť v rozsahu voľnej živnosti,
- Organizovanie školení a seminárov,
- Podnikateľské poradenstvo v rozsahu voľnej živnosti,
- Činnosť organizačných, ekonomických a účtovných poradcov,
- Prenájom strojov a zariadení,
- Prieskum trhu a verejnej mienky.

3. Počet zamestnancov

Spoločnosť nemá vlastných zamestnancov.

4. Údaje o neobmedzenom ručení

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných spoločnostiach podľa § 56 ods. 5 Obchodného zákonníka.

5. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2013 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve za účtovné obdobie od 1. januára 2013 do 31. decembra 2013.

6. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2012, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti 25. apríla 2013.

7. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2012 bola uložená do zbierky listín obchodného registra 7. mája 2013.

8. Schválenie audítora

Spoločnosť schválila spoločnosť CCS Audit, spol. s r.o. ako audítora na overenie účtovnej závierky za účtovné obdobie od 1. januára 2013 do 31. decembra 2013 podpisom zmluvy o poskytovaní auditorských služieb.

B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Konatelia Georg Honzík
 Mag. Robert Wurth

Prokúra Regina Brandl
 Erich Wolf
 Birgit Lenz

od 01.01.2013

C. INFORMÁCIE O SPOLOČNÍKOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Štruktúra spoločníkov k 31. decembru 2013 je takáto:

| Spoločník, akcionár a | Výška podielu na základnom imaní | | Podiel na hlasovacích právach | Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI |
|--|----------------------------------|------------|-------------------------------|--|
| | absolútne b | v % c | v % d | v % e |
| Raiffeisen-Leasing Gesellschaft m.b.H. | 6 639 | 100 | 100 | - |
| Spolu | 6 639 | 100 | 100 | - |

D. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Spoločnosť nie je súčasťou konsolidovaného celku.

E. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH**(a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky**

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania Spoločnosti (going concern).

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované okrem zmien vyplývajúcich zo zmien platných právnych predpisov.

(b) Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (cło, prepravu, montáž, poistné a pod.).

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

| | Predpokladaná doba používania v rokoch | Metóda odpisovania | Ročná odpisová sadzba v % |
|--------------------------------------|--|--------------------|---------------------------|
| OD KIKA – predmetom nájmu | doba prenájmu | lineárna | 5-6% |
| Ostatné zariadenia k nehnuteľnostiam | 12 | lineárna | 8,33% |

(c) Pohľadávky

Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou; postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Toto ocenenie sa znižuje o pochybné a nevymožiteľné pohľadávky.

(d) Peňažné prostriedky a ceniny

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou.

(e) Rezervy

Rezerva je záväzok predstavujúci existujúcu povinnosť Spoločnosti, ktorá vznikla z minulých udalostí a je pravdepodobné, že v budúcnosti zníži jej ekonomické úžitky.

(f) Závazky

Závazky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Závazky pri ich prevzatí sa oceňujú obstarávacou cenou. Ak sa pri inventarizácii zistí, že suma záväzkov je iná ako ich výška v účtovníctve, uvedú sa záväzky v účtovníctve a v účtovnej závierke v tomto zistenom ocenení.

(g) Odložené dane

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

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

(h) 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.

(i) Prenájom (lízing - operatívny)

Spoločnosť prenájma majetok na základe Zmluvy o operatívnom leasingu. Výnosy z prenájmu sa účtujú na účte 602-Tržby z predaja služieb v časovom období, v ktorom vecne súvisia. Majetok je účtovne zaradený na dobu vyplývajúcu z platnosti Zmluvy o operatívnom leasingu.

(j) Výnosy

Výnosy z predaja služieb sa vykazujú v účtovnom období, v ktorom boli služby poskytnuté s ohľadom na stav rozpracovanosti danej služby. Tento je zistený na základe skutočne poskytnutých služieb ako pomernej časti k celkovému rozsahu dohodnutých služieb.

Výnosy sa vykazujú po odpočítaní dane z pridanej hodnoty, zliav a zrážok (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.). Výnosy sa vykazujú v reálnej hodnote. Výnosové úroky sa účtujú na základe časového rozlíšenia metódou efektívnej úrokovej miery.

F. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY**I. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok**

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2013 do 31. decembra 2013 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2012 do 31. decembra 2012 je uvedený v tabuľkách na stranách 5 až 6.

Dlhodobý hmotný majetok je poistený pre prípad škôd spôsobených krádežou a živelnou pohromou až do výšky 27 231 tis. EUR. Poistné hradí nájomca, pričom poistné plnenie je vinkulované v prospech Spoločnosti.

RL-Lamda, s.r.o.
Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku
31.12.2013

| Dlhodobý hmotný majetok | Bežné účtovné obdobie | | | | | | | | | | Spolu |
|------------------------------------|-----------------------|------------|---|---------------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|-------------------------------------|---|---|------------|-------|
| | a | b | c | d | e | f | g | h | i | j | |
| Prvotné ocenenie | Pozemky | Stavby | Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí | Pestovateľské celky trvalých porastov | Základné stádo a ťažné zvieratá | Ostatný dlhodobý hmotný majetok | Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok | Poskytnuté preddávky na dlhodobý hmotný majetok | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 7 915 995 | 24 591 674 | 598 009 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 33 105 678 | |
| Prírastky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| Úbytky | 0 | 0 | 26 931 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 26 931 | |
| Presuny | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| Stav na konci účtovného obdobia | 7 915 995 | 24 591 674 | 571 078 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 33 078 747 | |
| Oprávky | | | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0 | 7 253 464 | 329 885 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 7 583 349 | |
| Prírastky | 0 | 1 311 820 | 67 899 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1 379 719 | |
| Úbytky | 0 | 0 | 26 931 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 26 931 | |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 8 565 284 | 370 853 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 8 936 137 | |
| Opravné položky | | | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| Prírastky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| Úbytky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| Zostatková hodnota | | | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 7 915 995 | 17 338 210 | 268 124 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 25 522 329 | |
| Stav na konci účtovného obdobia | 7 915 995 | 16 026 390 | 200 225 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 24 142 610 | |

RL-Lamda, s.r.o.

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku

31.12.2012

| Dlhodobý hmotný majetok a | Bežné účtovné obdobie | | | | | | | Spolu j | |
|------------------------------------|-----------------------|-------------|--|--|---|---|---|------------|--|
| | Pozemky b | Stavby c | Samostatné hmuteľné veci a súbory hmuteľných vecí d | Pestovateľské celky trvalých potastov e | Základné stádo a ťažné zvieratá f | Ostatný dlhodobý hmotný majetok g | Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok h | | Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok i |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 7 915 995 | 24 591 674 | 598 009 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 33 105 678 |
| Prírastky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Úbytky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Presuny | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 7 915 995 | 24 591 674 | 598 009 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 33 105 678 |
| Opravy | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0 | 5 941 644 | 280 794 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 6 222 438 |
| Prírastky | 0 | 1 311 820 | 49 091 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1 360 911 |
| Úbytky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 7 253 464 | 329 885 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 7 583 349 |
| Opravné položky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Prírastky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Úbytky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Zostatková hodnota | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 7 915 995 | 18 650 030 | 317 215 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 26 883 240 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 7 915 995 | 17 338 210 | 268 124 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 25 522 329 |

2. Pohľadávky

Veková štruktúra pohľadávok za bežné účtovné obdobie je uvedená v nasledujúcom prehľade:

| Pohľadávky k 31.12.2013 a | V lehote splatnosti b | Po lehote splatnosti c | Pohľadávky spolu d |
|--|--------------------------|---------------------------|-----------------------|
| Dlhodobé pohľadávky | | | |
| Pohľadávky z obchodného styku | 0 | 0 | 0 |
| Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke | 0 | 0 | 0 |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku | 0 | 0 | 0 |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu | 0 | 0 | 0 |
| Iné pohľadávky | 64 412 | 0 | 64 412 |
| Dlhodobé pohľadávky spolu | 64 412 | 0 | 64 412 |
| Krátkodobé pohľadávky | | | |
| Pohľadávky z obchodného styku | 7 235 | 0 | 7 235 |
| Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke | 0 | 0 | 0 |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku | 0 | 0 | 0 |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu | 0 | 0 | 0 |
| Sociálne poistenie | 0 | 0 | 0 |
| Daňové pohľadávky a dotácie | 0 | 0 | 0 |
| Iné pohľadávky | 0 | 0 | 0 |
| Krátkodobé pohľadávky spolu | 7 235 | 0 | 7 235 |

Veková štruktúra pohľadávok za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedená v nasledujúcom prehľade:

| Pohľadávky k 31.12.2012 a | V lehote splatnosti b | Po lehote splatnosti c | Pohľadávky spolu d |
|--|--------------------------|---------------------------|-----------------------|
| Dlhodobé pohľadávky | | | |
| Pohľadávky z obchodného styku | 0 | 0 | 0 |
| Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke | 0 | 0 | 0 |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku | 0 | 0 | 0 |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu | 0 | 0 | 0 |
| Iné pohľadávky | 129 754 | 0 | 129 754 |
| Dlhodobé pohľadávky spolu | 129 754 | 0 | 129 754 |
| Krátkodobé pohľadávky | | | |
| Pohľadávky z obchodného styku | 15 239 | 0 | 15 239 |
| Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke | 0 | 0 | 0 |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku | 0 | 0 | 0 |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu | 0 | 0 | 0 |
| Sociálne poistenie | 0 | 0 | 0 |
| Daňové pohľadávky a dotácie | 0 | 0 | 0 |
| Iné pohľadávky | 0 | 0 | 0 |
| Krátkodobé pohľadávky spolu | 15 239 | 0 | 15 239 |

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

| Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti a | 31.12.2013 b | 31.12.2012 c |
|---|-----------------|-----------------|
| Pohľadávky po lehote splatnosti | 0 | 0 |
| Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka | 7 235 | 15 239 |
| Krátkodobé pohľadávky spolu | 7 235 | 15 239 |
| Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov | 64 412 | 129 754 |
| Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov | 0 | 0 |
| Dlhodobé pohľadávky spolu | 64 412 | 129 754 |

3. Finančné účty

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

Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:

| | 31. 12. 2013 | 31. 12. 2012 |
|--------------------------|----------------|---------------|
| Pokladnica, ceniny | 0 | 0 |
| Bežné bankové účty | 148 531 | 25 458 |
| Bankové účty termínované | 0 | 0 |
| Peniaze na ceste | 0 | 0 |
| Spolu | 148 531 | 25 458 |

G. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY

1. Vlastné imanie

Informácie o vlastnom imaní sú uvedené v časti C a P.

2. Rezervy

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

| a | Bežné účtovné obdobie (rok 2013) | | | | |
|--|----------------------------------|--------------|---------------|---------------|-----------------------------|
| | Stav k 31. 12. 2012 b | Tvorba c | Použitie d | Zrušenie e | Stav k 31. 12. 2013 f |
| Dlhodobé rezervy, z toho: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ostatné rezervy dlhodobé | | | | | |
| Ostatné rezervy dlhodobé spolu | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Krátkodobé rezervy, z toho: | 3 060 | 3 060 | 3 060 | 0 | 3 060 |
| Zákonné rezervy krátkodobé | | | | | |
| Rezerva na zostavenie a overenie ÚZ a zostavenie daňového priznania | 3 060 | 3 060 | 3 060 | 0 | 3 060 |
| Nevyfakturované dodávky a služby | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Zákonné rezervy krátkodobé spolu | 3 060 | 3 060 | 3 060 | 0 | 3 060 |
| Ostatné rezervy krátkodobé | | | | | |
| Ostatné rezervy krátkodobé spolu | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

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

| a | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2012) | | | | |
|--|---|-------------|---------------|---------------|---------------------------|
| | Stav k 31.12.2011 b | Tvorba c | Použitie d | Zrušenie e | Stav k 31.12.2012 f |
| Dlhodobé rezervy, z toho: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ostatné rezervy dlhodobé | | | | | |
| Ostatné rezervy dlhodobé spolu | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Krátkodobé rezervy, z toho: | 3 060 | 3 060 | 3 060 | 0 | 3 060 |
| Zákonné rezervy krátkodobé | | | | | |
| Rezerva na zostavenie a overenie ÚZ a zostavenie daňového priznania | 3 060 | 3 060 | 3 060 | 0 | 3 060 |
| Nevyfakturované dodávky a služby | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Zákonné rezervy krátkodobé spolu | 3 060 | 3 060 | 3 060 | 0 | 3 060 |
| Ostatné rezervy krátkodobé spolu | | | | | 0 |
| Ostatné rezervy krátkodobé spolu | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

3. Závazky

Štruktúra záväzkov (okrem bankových úverov) podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade:

| | 31. 12. 2013 | 31. 12. 2012 |
|---|--------------|--------------|
| Závazky po lehote splatnosti | 0 | 0 |
| Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane | 27 567 | 27 973 |
| Krátkodobé záväzky spolu | 27 567 | 27 973 |
| Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov | 614 499 | 753 245 |
| Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov | | |
| Dlhodobé záväzky spolu | 614 499 | 753 245 |

4. Odložený daňový záväzok

Výpočet odloženého daňového záväzku je uvedený v nasledujúcom prehľade:

| | 31. 12. 2013 | 31. 12. 2012 |
|--|-----------------|----------------|
| Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho: | 2 793 176 | 3 274 979 |
| – odpočítateľné | 2 793 176 | 3 274 979 |
| – zdaniteľné | | 0 |
| Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho: | | 0 |
| – odpočítateľné | 0 | 0 |
| – zdaniteľné | 0 | 0 |
| Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti | -292 781 | -564 148 |
| Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty | 0 | 0 |
| Sadzba dane z príjmov (v %) | 22 | 23 |
| Odložená daňová pohľadávka | 64 412 | 129 754 |
| Uplatnená daňová pohľadávka | 65 342 | -92 376 |
| Zaučtovaná ako zníženie nákladov | 65 342 | -92 376 |
| Zaučtovaná do vlastného imania | 0 | 0 |
| Odložený daňový záväzok | 614 499 | 753 245 |
| Zmena odloženého daňového záväzku | -138 746 | 73 698 |
| Zaučtovaná ako náklad | -138 746 | 73 698 |
| Zaučtovaná do vlastného imania | 0 | 0 |

5. 1. Bankové úvery

Štruktúra bankových úverov je uvedená v nasledujúcom prehľade:

| a | b | c | d | e | f |
|----------------------------------|------|---------------|------------------|--|--|
| | Mena | Úrok p.a. v % | Dátum splatnosti | Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2013 | Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2012 |
| Dlhodobé bankové úvery | | | | | |
| Raiffeisen-Leasing Bank AG | EUR | 0,97 | | 15 690 507 | 16 534 362 |
| Raiffeisen Bank International AG | EUR | 1,19 | | 5 995 121 | 6 125 899 |
| | | | | | |
| Dlhodobé úvery spolu | | | | 21 685 628 | 22 660 261 |
| Krátkodobé bankové úvery | | | | | |
| krátkodobá časť úveru v RBI | EUR | 1,19 | | 257 598 | 316 431 |
| Krátkodobé úvery spolu | | | | 257 598 | 316 431 |
| | | | | | |
| Spolu | | | | 21 943 226 | 22 976 692 |

Úroky za r.2013 boli vyčíslené – zaučtované spolu vo výške 233.182,- EUR

6. Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcom prehľade:

| | 31. 12. 2013 | 31. 12. 2012 |
|---|---------------|---------------|
| Výdavky budúcich období dlhodobé | 0 | 0 |
| Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho: | 38 011 | 58 363 |
| úroky | 38 011 | 58 363 |
| Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho: | 0 | 0 |
| | | |
| Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho: | 0 | 0 |
| | | |
| | | |
| | | |
| Spolu | 38 011 | 58 363 |

H. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH

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:

| Oblasť odbytu a | nájomné OD KIKA | | vedľajšie výnosy súvisiace s nájomným | | | | Spolu | |
|------------------------|------------------|------------------|--|----------------|-----------|-----------|------------------|------------------|
| | 2013 b | 2012 c | 2013 d | 2012 e | 2013 f | 2012 g | 2013 | 2012 |
| Slovenská republika | 1 380 844 | 1 123 888 | 126 496 | 161 184 | | | 1 507 340 | 1 285 072 |
| | | | | | | | 0 | 0 |
| | | | | | | | 0 | 0 |
| | | | | | | | 0 | 0 |
| Spolu | 1 380 844 | 1 123 888 | 126 496 | 161 184 | 0 | 0 | 1 507 340 | 1 285 072 |

Spoločnosť má jedného dominantného odberateľa, s ktorým realizovala počas r.2013 100% svojich tržieb (2012: 100%).

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

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

| | 2013 | 2012 |
|--|-----------|----------|
| Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho: | 0 | 0 |
| | | 0 |
| | | 0 |
| Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho: | 0 | 0 |
| | | |
| | | |
| Finančné výnosy, z toho: | 11 | 7 |
| | | |
| <i>Kurzové zisky, z toho:</i> | <i>0</i> | <i>0</i> |
| Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka | | |
| | | |
| <i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i> | <i>11</i> | <i>7</i> |
| Výnosové úroky | 11 | 7 |
| | | |
| Mimoriadne výnosy, z toho: | 0 | 0 |
| | | |

3. Čistý obrat

Čistý obrat Spoločnosti na účely zistenia povinnosti overenia individuálnej účtovnej závierky auditorom [§ 19 ods. 1 písm. a) zákona o účtovníctve] je uvedený v nasledujúcom prehľade:

| | 2013 | 2012 |
|---|------------------|------------------|
| Tržby za vlastné výrobky | | |
| Tržby z predaja služieb | 1 507 340 | 1 285 072 |
| Tržby za tovar | | |
| Výnosy zo zákazky | | |
| Výnosy z nehnuteľnosti na predaj | | |
| Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou | | |
| Čistý obrat spolu | 1 507 340 | 1 285 072 |

I. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH

1. Náklady na poskytnuté služby, ostatné náklady na hospodársku činnosť, finančné a mimoriadne náklady

Prehľad o nákladoch na poskytnuté služby, ostatných nákladoch na hospodársku činnosť, finančných a mimoriadnych nákladoch:

| | 2013 | 2012 |
|---|----------------|----------------|
| Náklady na poskytnuté služby, z toho: | 16 091 | 20 278 |
| <i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i> | <i>3 000</i> | <i>3 000</i> |
| Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky | 3 000 | 3 000 |
| Iné uisťovacie audítorské služby | | |
| Súvisiace audítorské služby | | |
| Daňové poradenstvo | | |
| Ostatné neaudítorské služby | | |
| <i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i> | <i>13 091</i> | <i>17 278</i> |
| nájomné | 1 200 | 1 200 |
| účtovné, daňové | 11 340 | 11 980 |
| právne | 388 | 3 720 |
| ostatné | 163 | 378 |
| | | |
| Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho: | 0 | 0 |
| pokuty a penále | 0 | 0 |
| zmena stavu opravnej položky k pohľadávkam | 0 | 0 |
| Iné | | |
| | | |
| Finančné náklady, z toho: | 233 279 | 468 815 |
| <i>Kurzové straty, z toho:</i> | | |
| Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka | | |
| <i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i> | <i>233 279</i> | <i>468 815</i> |
| Nákladové úroky | 233 182 | 468 644 |
| Bankové poplatky | 97 | 171 |
| | | |
| | | |
| Mimoriadne náklady, z toho: | 0 | 0 |
| | | |

J. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

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

| a | 2013 | | | 2012 | | |
|--|------------------|----------------|----------------|------------------|----------------|----------------|
| | Základ dane b | Daň c | Daň v % d | Základ dane e | Daň f | Daň v % g |
| Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho: | -210 424 | | 100,00 % | -668 999 | | 100,00 % |
| teoretická daň | | -48 398 | 23,00 % | | -127 110 | 19,00 % |
| Daňovo neuznané náklady | | 0 | 0,00 % | | 0 | 0,00 % |
| Výnosy nepodliehajúce dani | | 0 | 0,00 % | | 0 | 0,00 % |
| Umorenie daňovej straty | | 0 | 0,00 % | 0 | 0 | 0,00 % |
| Spolu | -210 424 | -48 398 | 23,00 % | -668 999 | -127 110 | 19,00 % |
| Splatná daň z príjmov | | 2 | 23,00 % | | 1 | 19,00 % |
| Odložená daň z príjmov | | -73 404 | 34,88 % | | -18 678 | 2,79 % |
| Celková daň z príjmov | | -73 402 | 57,88 % | | -18 677 | 21,79 % |

Ďalšie informácie k odloženým daniam:

| | 2013 | 2012 |
|---|--------|----------|
| Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov | -2 928 | 22 566 |
| Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov | 27 932 | -130 999 |
| Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala | 0 | 0 |
| Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach | 0 | 0 |
| Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka | 0 | 0 |
| Suma odloženej dane z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov | 0 | 0 |

K. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

Spoločnosť neviduje žiadne údaje na podsúvahových účtoch.

L. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

Spoločnosť neviduje iné aktíva ani iné pasíva.

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

Hrubé príjmy členov štatutárnych orgánov spoločnosti za ich činnosť pre Spoločnosť v sledovanom účtovnom období neboli vyplácané.

N. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

Spoločnosť neuskutočnila také transakcie so spriaznenými osobami, ktoré sa neuzavreli na základe obvyklých obchodných podmienok.

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

Po 31.12.2013 nenastali také udalosti, ktoré by si vyžiadali zverejnenie alebo vykázanie v účtovnej závierke za r.2013.

P. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcom prehľade:

| a | Bežné účtovné obdobie | | | | Stav k 31.12.2013 f |
|---|---------------------------|----------------|----------------|--------------|---------------------------|
| | Stav k 31.12.2012 b | Prírastky c | Úbytky d | Presuny e | |
| 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 | | | | | 0 |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov | | | | | 0 |
| Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí | | | | | 0 |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení | | | | | 0 |
| Zákonný rezervný fond | 664 | | | | 664 |
| Nedeliteľný fond | | | | | 0 |
| Štatutárne fondy a ostatné fondy | | | | | 0 |
| Nerozdelený zisk minulých rokov | 3 126 672 | | | | 3 126 672 |
| Neuhrazená strata minulých rokov | -610 206 | | | -650 322 | -1 260 528 |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia | -650 322 | | 137 022 | 650 322 | -137 022 |
| Vyplatené dividendy | | | | | 0 |
| Ostatné položky vlastného imania | | | | | 0 |
| Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa | | | | | 0 |
| Spolu | 1 873 447 | 0 | 137 022 | 0 | 1 736 425 |

Prehľad o pohybe vlastného imania za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľade:

| a | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | | | |
|---|--|----------------|----------------|--------------|---------------------------|
| | Stav k 31.12.2011 b | Prírastky c | Úbytky d | Presuny e | Stav k 31.12.2012 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 | | | | | 0 |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov | | | | | 0 |
| Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí | | | | | 0 |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení | | | | | 0 |
| Zákonný rezervný fond | 664 | | | | 664 |
| Nedeliteľný fond | | | | | 0 |
| Štatutárne fondy a ostatné fondy | | | | | 0 |
| Nerozdelený zisk minulých rokov | 3 126 672 | | | | 3 126 672 |
| Neuhradená strata minulých rokov | -542 838 | | | -67 368 | -610 206 |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia | -67 368 | | 650 322 | 67 368 | -650 322 |
| Vyplatené dividendy | | | | | 0 |
| Ostatné položky vlastného imania | | | | | 0 |
| Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa | | | | | 0 |
| Spolu | 2 523 769 | 0 | 650 322 | 0 | 1 873 447 |

Účtovná strata za rok 2012 bola rozdelená takto:

| | 2012 |
|----------------|----------|
| Účtovná strata | -650 322 |

| Vysporiadanie účtovnej straty | 2013 |
|--|-----------------|
| Zo zákonného rezervného fondu | 0 |
| Zo štatutárnych a ostatných fondov | |
| Z nerozdeleného zisku minulých rokov | |
| Úhrada straty spoločníkmi | 0 |
| Prevod neuhradenej straty minulých rokov | -650 322 |
| Iné | 0 |
| Spolu | -650 322 |

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2013, strate vo výške 137.022 EUR, rozhodne valné zhromaždenie.

Q. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV K 31. DECEMBRU 2013

| | 2013 | 2012 |
|--|-------------------|-----------------|
| Peňažné toky z prevádzkovej činnosti | | |
| Peňažné toky z prevádzky | 1 389 756 | 1 142 509 |
| Platené úroky | -253 534 | -498 790 |
| Prijaté úroky | 11 | 7 |
| Zaplatená daň z príjmov | -2 | -1 |
| Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti | 1 136 231 | 643 725 |
| Peňažné toky z investičnej činnosti | | |
| Nákup dlhodobého hmotného a nehmotného majetku | 0 | 0 |
| Príjmy z predaja dlhodobého hmotného a nehmotného majetku | 20 308 | 0 |
| Príjmy z predaja dlhodobého finančného majetku | 0 | 0 |
| Nákup dlhodobého finančného majetku | 0 | 0 |
| Príjmy a výdavky na dlhodobé pôžičky | 0 | 0 |
| Prijaté úroky | 0 | 0 |
| Prijaté dividendy | 0 | 0 |
| Čisté peňažné toky z investičnej činnosti | 20 308 | 0 |
| Peňažné toky z finančnej činnosti | | |
| Príjmy zo zvýšenia základného imania | 0 | 0 |
| Príjmy a výdavky spojené s úvermi | -1 033 466 | -629 251 |
| Príjmy a výdavky spojené s vydanými dlhopismi | 0 | 0 |
| Príjmy a výdavky spojené s prijatými pôžičkami | 0 | 0 |
| Príjmy a výdavky spojené s ostatnými dlhodobými záväzkami | 0 | 0 |
| Výdavky na úhradu záväzkov z finančného lízingu | 0 | 0 |
| Vyplatené dividendy | 0 | 0 |
| Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov | 0 | 0 |
| Kapitálové fondy | 0 | 0 |
| Príjmy z úhrady straty spoločníkmi | 0 | 0 |
| Zisk/strata účtovaná priamo na účty VI | | 0 |
| Nerozdelený zisk | 0 | 0 |
| Čisté peňažné toky z finančnej činnosti | -1 033 466 | -629 251 |
| (Úbytok) prírastok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov | 123 073 | 14 474 |
| Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka | 25 458 | 10 984 |
| Kurzové rozdiely k peňažným prostriedkom a peň.ekvivalentom na konci účtovného obdobia | 0 | 0 |
| Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka | 148 531 | 25 458 |

Peňažné toky z prevádzky

| | 2013 | 2012 |
|---|------------------|------------------|
| Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov | -210 424 | -668 999 |
| Úpravy o nepeňažné operácie: | | |
| Odpisy dlhodobého hmotného a nehmotného majetku | 1 359 411 | 1 360 911 |
| Zmena stavu opravných položiek | 0 | 0 |
| Zmena stavu rezerv | 0 | 0 |
| Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov | 0 | 0 |
| Zmena stavu pohľadávok a záväzkov z úrokov | 0 | 0 |
| Úroky účtované do nákladov | 233 182 | 468 644 |
| Úroky účtované do výnosov | -11 | -7 |
| Dividendy a podiely na zisku účtované do výnosov | 0 | 0 |
| Nerealizované kurzové rozdiely k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom, majetku a záväzkom k 31.12. | 0 | 0 |
| Zisk/strata z predaja dlhodobého majetku | 0 | 0 |
| Nepeňažné poskytnuté dary | 0 | 0 |
| Ostatné nepeňažné operácie | 0 | 0 |
| Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu | 1 382 158 | 1 160 549 |
| Zmena pracovného kapitálu: | | |
| Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a iných pohľadávok | 8 004 | -15 239 |
| Úbytok (prírastok) zásob | 0 | 0 |
| (Úbytok) prírastok záväzkov z obch.styku a iných záväzkov | -406 | -2 801 |
| Peňažné toky z prevádzky | 1 389 756 | 1 142 509 |

Peňažné prostriedky

Peňažnými prostriedkami (angl. cash) sa rozumejú peňažné hotovosti, ekvivalenty peňažných hotovostí, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách, kontokorentný účet a časť zostatku účtu Peniaze na ceste, ktorý sa viaže na prevod medzi bežným účtom a pokladnicou alebo medzi dvoma bankovými účtami.

Ekvivalenty peňažných prostriedkov

Ekvivalentmi peňažných prostriedkov (angl. cash equivalents) sa rozumie krátkodobý finančný majetok zameniteľný za vopred známu sumu peňažných prostriedkov, pri ktorom nie je riziko výraznej zmeny jeho hodnoty v najbližších troch mesiacoch odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, napríklad termínované vklady na bankových účtoch, ktoré sú uložené najviac na trojmesačnú výpovednú lehotu, likvidné cenné papiere určené na obchodovanie, prioritné akcie obstarané účtovnou jednotkou, ktoré sú splatné do troch mesiacov odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.