

1. POPIS SPOLOČNOSTI

Inter IKEA Centre 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 2013 boli uskutočnené nasledovné významné zmeny v zápise do Obchodného registra:

1. Zmena konateľov:

Ivana Žoldošová - konateľka s platnosťou do 16.1.2013
 Francisco Jose Moura Coutinho - konateľ s platnosťou od 16.1.2013
 Ondřej Filip - konateľ s platnosťou do 12.6.2013
 Zuzana Mizerová - konateľka s platnosťou od 12.6.2013

1. Zmena dozornej rady:

Lars Niklas Ljungberg - skončenie funkcie 6.3.2013
 Anna Karin Margareta Marald - skončenie funkcie 6.3.2013
 Marek Feltl - skončenie funkcie 6.3.2013
 John Christian Holm Rasmussen - vznik funkcie 6.3.2013
 Patrik Melin - vznik funkcie 6.3.2013
 Michael Hansen - vznik funkcie 6.3.2013

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	29
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	27	30
počet vedúcich zamestnancov	1	2

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 %		
Inter IKEA Centre Europe A/S	4 052 978 EUR	100%	100%	100%
Spolu	4 052 978 EUR	100%	100%	100%

Spoločník do dňa zmeny v štruktúre spoločníkov		Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
Spoločník	Dátum zmeny	absolútne	v %		
Inter IKEA Centre Group A/S	23.5.2013	4 052 978	100%	100%	100%
Spolu	x	4 052 978	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.

Spoločnosť je oslobodená od povinnosti zostaviť konsolidovanú účtovnú závierku a konsolidovanú výročnú správu podľa a) § 22 zákona ods. 9 zákona, nakoľko Inter IKEA Centre Europe A/S, Amager Strandvej 390, DK-2770 Kastrup, Dánske kráľovstvo zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku podľa právnych predpisov EÚ, do ktorej je zahrnovaná účtovná jednotka a všetky jej dcérske účtovné jednotky (obchodné meno a sídlo dcérskych účtovných jednotiek).

Spoločnosť nie je v žiadnom podniku neobmedzene ručiacim spoločníkom.

Členovia štatutárnych orgánov k 31. decembru 2013:

Konatelia

Francisco Jose Moura Coutinho, konateľ - generálny riaditeľ

Luboš Rumian, konateľ - prevádzkový manažér

Zuzana Mizerová, konateľka - manažér rozvoja

Dozorná rada

Jean-Louis Ouellette - člen

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.

Účtovná závierka spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie k 31. decembru 2012 bola schválená valným zhromaždením spoločnosti dňa 28.6.2013.

3. VŠEOBECNÉ 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

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 obstarávaciu 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	6 - 12 rokov	8,3 - 16,7%	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 roky	50,0%	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. Obstarávací 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, ktoré sa v roku 2013 revidovali v porovnaní s minulým obdobím.

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. 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.

l) 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 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. 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, dobropisy 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 tržobná 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 neúmerné 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		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
Oprávky								
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

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							Spolu
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		12 564						12 564
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	12 564	0	0	0	0	0	12 564
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		10 052						10 052
Prírastky		2 512						2 512
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	12 564	0	0	0	0	0	12 564
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	2 512	0	0	0	0	0	2 512
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 hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľ- ské 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
Oprávky									
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	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľ- ské 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	101 710 761	2 077 709				1 406 715		117 335 091
Prírastky		9 529 119	226 273				317 694		10 073 086
Úbytky			66 494				156 837		223 331
Presuny		976 500					-976 500		0
Stav na konci účtovného obdobia	12 139 906	112 216 380	2 237 488	0	0	0	591 072	0	127 184 847
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		19 332 966	1 462 409						20 795 374
Prírastky		4 651 864	270 506						4 922 370
Úbytky			65 283						65 283
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	23 984 829	1 667 632	0	0	0	0	0	25 652 462
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	82 377 796	615 300	0	0	0	1 406 715	0	96 539 717
Stav na konci účtovného obdobia	12 139 906	88 231 550	569 856	0	0	0	591 072	0	101 532 385

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	49 109 807
Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	49 109 807

Na nehnuteľný majetok (pozemky a stavby) v zostatkovej hodnote 49.109.807 EUR (31.12.2012: 52.297.836 EUR) je v súvislosti s poskytnutím úveru zriadené záložné právo v prospech UniCredit Bank 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 Slovakia. Požadované vinkulované plnenie je vo výške 49.109.807 EUR. Poistenie zahŕňa poistenie majetku proti živelným pohromám, krádeži, pričom poistná suma je vo výške 137.806.984 EUR. Kombinovaný limit poistného plnenia pre poistné riziko poškodenia vecí a prerušenia prevádzky je 24.561.000 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	208 242	67 119			275 361
Iné pohľadávky	19 334				19 334
Pohľadávky spolu	227 576	67 119	0	0	294 695

K pochybným pohľadávkam boli v roku 2013 a 2012 vytvorené opravné položky na základe popisu tvorby OP.

Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	329 294	280 510	609 805
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	64 417		64 417
Sociálne poistenie	111		111
Iné pohľadávky	2 523	24 207	26 730
Krátkodobé pohľadávky spolu	396 344	304 718	701 062

6. FINANČNÉ ÚČTY

Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	11 764	13 368
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	1 859 656	5 779 172
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované	1 593 917	1 749 278
Peniaze na ceste	-2 799	-5 690
Spolu	3 462 539	7 536 128

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 vykázané na riadku súvahy „Dlhodobé prijaté preddavky“(r.100 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:	312 112	323 311
poistné	132 422	127 635
úroky z úveru	167 924	183 825
ostatné	11 767	11 850
Prijmy budúcich období dlhodobé, z toho:	594 245	
zľava z nájmu	594 245	
Prijmy budúcich období krátkodobé, z toho:	351 460	531 262
obratové nájomné	308 502	415 943
zľava z nájmu	42 957	
ostatné		115 319

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	3 733 355
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	3 733 355
Spolu	3 733 355

9. REZERVY

Informácie o rezervách

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Krátkodobé rezervy, z toho:	372 727	725 399	-372 727		725 399
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

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:	173 642		-173 642		0
Odmeny zamestnancom - ostatné	173 642		-173 642		0
Krátkodobé rezervy, z toho:	107 929	372 727	-107 929		372 727
Nevyčerpané dovolenky - zákonné	24 934	36 265	-24 934		36 265
Overenie účtovnej závierky - zákonné	2 985	6 298	-2 985		6 298
Ostatné - zákonné	50 746	17 017	-50 746		17 017
Odmeny zamestnancom - ostatné	29 264	313 147	-29 264		313 147

Všetky rezervy budú použité v roku 2014.

10. ZÁVÄZKY

Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	5 515 853	5 994 523
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	5 515 853	5 994 523
Krátkodobé záväzky spolu	2 967 961	5 196 948
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	2 513 624	4 787 720
Záväzky po lehote splatnosti	454 337	409 228

Záväzky voči spriazneným osobám zahŕňajú krátkodobú časť pôžičky v rámci konsolidovaného celku od spoločnosti Inter IKEA Finance SA Holding v celkovej výške 28.756.718 EUR (poznámka číslo 16).

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	-151 379	-152 658
zdaniteľné	12 733 439	12 027 993
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		
odpočítateľné	-299 623	-502 771
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	22	23
Odložená daňová pohľadávka		
Uplatnená daňová pohľadávka		
Zaučtovaná ako náklad		
Zaučtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	2 478 638	2 228 556
Zmena odloženého daňového záväzku	250 082	390 551
Zaučtovaná ako náklad	80 892	571 920
Zaučtovaná do vlastného imania	169 190	-181 369
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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	2 874	71
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	4 735	4 916
Tvorba sociálneho fondu spolu	4 735	4 916
Čerpanie sociálneho fondu	-2 325	-2 112
Konečný zostatok sociálneho fondu	5 284	2 874

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 + 1,5%	31.12.2015	49 109 808	52 295 990
Krátkodobé bankové úvery					
Inter IKEA Finance	EUR	0,898	20.3.2014	28 756 718	28 756 718

Dlhodobý bankový úver je zabezpečený zriadeným záložným právom (viď strana 9)

Prehľad splatnosti bankových úverov a finančných výpomocí:

(EUR)	Bankové úvery	Kontokorentné účty	Finančné výpomoci
2014	3 264 435		28 756 718
2015	30 748 778		
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:	7 891	210 169
Vyúčtovanie poplatkov za služby		116 597
Úroky z úverov	7 891	93 300
Ostatné		273
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	625	50
Ostatné	625	50

15. DERIVÁTY

Spoločnosť má uzavreté zmluvy o derivátoch, ktoré člení na deriváty určené na obchodovanie a zabezpečovacie deriváty. K 31.decembru 2013 a 2012 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:		1 188 897	
Úrokové swapy		1 188 897	

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:		-683 916		836 841
Úrokové swapy		-683 916		836 841

Deriváty nesplňajúce 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
Závazok vykázaný v súvahe	31 118 704	32 857 632
Spolu	31 118 704	32 857 632

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 2013 v celkovej výške 5.427.997 EUR.

Informácie o podsúvahových položkách

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pohľadávky z bankových garancií	5 427 997	4 478 784

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	14 254 094	13 120 923	4 593 609	4 448 117	3 213 614	3 651 362
Česká republika					497 383	464 790
Taliansko					111 487	28 577
Nemecko					0	9 459
Švajčiarsko					25 570	0
Spolu	14 254 094	13 120 923	4 593 609	4 448 117	3 848 054	4 154 188

Výnosy z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti

Informácie o výnosoch 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:	107 163	319 249
Tržby z predaja dlhodobého hmotného majetku	52 955	208 444
Zmluvné pokuty a penále	27 151	41 605
Ostatné	27 056	69 201
Finančné výnosy, z toho:	1 460	2 237
Kurzové zisky	154	63
Výnosové úroky	1 306	2 174

Informácie o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby z predaja služieb	22 695 757	21 723 227
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	108 623	319 249
Čistý obrat celkom	22 804 380	22 042 476

Náklady

Informácie o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	4 576 371	4 438 389
Náklady voči auditorovi, auditorskej spoločnosti	18 362	15 298
Oprava a údržba	822 739	877 692
Cestovné	88 422	99 126
Náklady na inzerciu, reklamu	812 016	840 461
Strážna služba	374 098	317 252
Upratovanie	492 062	689 586
Doprava	1 186	12
Inter IKEA služby	1 092 989	977 549
Prenájom automobilov	72 307	93 658
Ostatné	802 190	527 755
Náklady - spotreba materiálu	256 316	220 263
Náklady - spotreba energie	2 475 576	2 479 389
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	7 365 450	6 790 685
Osobné náklady	1 193 989	1 173 172
Dane a poplatky	347 061	328 505
Predaj dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	52 951	156 837
Odpisy, opravné položky k dlhodobému hmotnému a nehmotnému majetku	5 374 187	4 925 505
Tvroba a zúčtovanie OP k pohľadávkam	67 120	-17 676
Ostatné náklady na hospodársku činnosť	330 142	224 342
Finančné náklady, z toho:	2 501 798	2 930 519
Nákladové úroky	2 493 357	2 912 829
Kurzové straty	887	6 642
Ostatné náklady na hospodársku činnosť	7 554	11 048

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady voči auditorovi, auditorskej spoločnosti, z toho:	18 362	15 298
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	7 840	7 649
súvisiace auditorské služby	8 130	7 649
daňové poradenstvo	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	3 012	-18 632
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	-127 567	405 937
Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov	169 190	-181 369

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:	5 628 869	x	x	5 185 467	x	x
teoretická daň	x	1 294 640	23	x	1 192 657	19
Daňovo neuznané náklady	436 562	100 409	23	457 319	86 891	19
Výnosy nepodliehajúce dani	-939 984	-216 196	23	-1 016 289	-193 095	19
Spolu	5 125 447	1 178 853	23	4 626 497	1 086 453	19
Splatná daň z príjmov	x	1 179 035		x	880 462	
Odložená daň z príjmov	x	80 892		x	571 650	
Celková daň z príjmov	x	1 259 927		x	1 452 112	

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 Ivana Žoldošová, Luboš Rumian, Ondřej Filip, 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	-419 389	-341 554
Inter IKEA Centre Poland nákup služieb	1	0	-6 388
Inter IKEA Centre Austria nákup služieb	1	-22 884	-11 506
Inter IKEA Centre Europe A/S nákup služieb	1	-796 389	-618 101
IKEA Bratislava nákup služieb	1	-33 361	-13 822
Inter IKEA Centre Česká republika predaj služieb	3	497 383	464 790
Inter IKEA Centre Italy predaj služieb	3	111 487	28 577
Inter IKEA Centre Germany predaj služieb	3	0	9 459
Inter IKEA Centre Switzerland predaj služieb	3	25 571	0
IKEA Bratislava predaj služieb	3	81 982	579 826

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	-1 442 066	169 190	-683 917		-1 956 793
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

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	-1 062 870	-560 295	181 099		-1 442 066
Zákonný rezervný fond	490 802				490 802
Nerozdelený zisk minulých rokov				3 744 860	3 744 860
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	3 744 860	3 733 355		-3 744 860	3 733 355

Valné zhromaždenie spoločnosti konané dňa 28.6.2013 rozhodlo o presune zisku za rok 2012 na účet nerozdelený zisk minulých rokov v celkovej sume 3.733.355 EUR.

20. PREHĽAD O PEŇAŽNÝCH TOKOCH

Prehľad o peňažných tokoch bol spracovaný nepriamou metódou (tabuľka č. 1).

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

Po 31. decembri 2013 nenastali také udalosti, ktoré majú významný vplyv na verné zobrazenie skutočností uvádzaných v tejto účtovnej závierke.

Prehľad o peňažných tokoch za rok končiaci: 31.12.2013

(v EUR)

0

Označenie	Text	Účtovné obdobie	
		bežné	predchádzajúce
a	b	c	
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov	5 628 870	5 185 467
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce hospodársky výsledok z bežnej činnosti	7 715 714	8 008 286
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	5 374 187	4 925 505
A.1.2.	Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného a hmotného majetku účtovaná pri vyradení (s výnimkou predaja)		
A.1.3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku		
A.1.4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv	352 672	91 156
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek	67 120	-17 676
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov	-570 316	98 644
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov		
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov	2 493 357	2 912 829
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov	-1 306	-2 174
A.1.10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu účt. závierky		
A.1.11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu účt. závierky		
A.1.12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent		
A.1.13.	Ostatné položky nepeňažného charakteru		
A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu	-2 452 563	2 588 367
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti	216 097	-215 126
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti	-2 668 278	2 803 511
A.2.3.	Zmena stavu zásob	-382	-18
A.2.4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peň. prostriedkov		
A.3.	Príjaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností	1 306	2 174
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností	-2 485 466	-2 819 530
A.5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností		
A.6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do fin.činností		
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do inv. alebo fin.činností	-1 186 471	-805 674
A.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť		
A.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť		
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	7 221 389	12 159 089
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku		
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku	-2 699 918	-10 073 086
B.3.	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách		
B.4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku		
B.5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku	4	51 607
B.6.	Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách		
B.7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke v skupine		
B.8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke v skupine		
B.9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám		
B.10.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám		
B.11.	Príjaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností		
B.12.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností		
B.13.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie		
B.14.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie		
B.15.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností		
B.16.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť		
B.17.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť		
B.18.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť		
B.19.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť		
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	-2 699 913	-10 021 479
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní		
C.1.1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov		
C.1.2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou		
C.1.3.	Príjaté peňažné dary		
C.1.4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi		
C.1.5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných 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		
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	-10 186 183	1 291 106
C.2.1.	Príjmy z emisie dlhodobých cenných papierov		
C.2.2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhodobých cenných papierov		
C.2.3.	Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka s výnimkou úverov poskytnutých na hlavnú činnosť		6 000 000
C.2.4.	Výdavky na splácanie úverov s výnimkou úverov poskytnutých na hlavnú činnosť	-3 186 183	-3 111 299
C.2.5.	Príjmy z prijatých pôžičiek		
C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek		
C.2.7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci		
C.2.8.	Príjmy z ostatných dlhodobých a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti		
C.2.9.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti	-7 000 000	-1 597 595
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 prev.činností		
C.5.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo na inv.činnosť		
C.6.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo na inv.činnosť		
C.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností		
C.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť		
C.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť		
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	-10 186 183	1 291 106
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov	-5 664 708	3 428 716
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia	7 536 128	2 363 824
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia	1 871 421	5 792 540
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu účtovnej závierke		
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia	1 871 421	5 792 540