



AGV audit, s.r.o.
Sídlo: Rumanova 2, 040 01 Košice
Prevádzka: Werferova 1, 040 01 Košice
Obchodný register okresného súdu Košice I, oddiel: sro, vložka 8519/V
www.agvaudit.sk

SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA
štatutárnemu orgánu spoločnosti IFM International Facility Management, s.r.o. k 31.12.2013

Dátum odovzdania audítorskej správy: 30. jún 2014



SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA štatutárnemu orgánu spoločnosti

Uskutočnili sme audit priloženej účtovnej závierky spoločnosti:

IFM International Facility Management, s.r.o., Pražská 502, 040 11 Košice, IČO 35 770 660,

ktorá obsahuje súvahu k 31. decembru 2013, výkaz ziskov a strát za rok končiaci k uvedenému dátumu, a poznámky, ktoré obsahujú súhrn významných účtovných zásad a účtovných metód a ďalších vysvetľujúcich informácií.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu za účtovnú závierku

Štatutárny orgán spoločnosti je zodpovedný za zostavenie tejto účtovnej závierky, ktorá poskytuje pravdivý a verný obraz v súlade so Zákonom o účtovníctve č. 431/2002 Z.z. v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“) a za tie interné kontroly, ktoré považuje za potrebné pre zostavenie účtovnej závierky, ktorá neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby.

Zodpovednosť audítora

Našou zodpovednosťou je vyjadriť názor na túto účtovnú závierku na základe nášho auditu. Audit sme uskutočnili v súlade s Medzinárodnými audítorskými štandardmi. Podľa týchto štandardov máme dodržiavať etické požiadavky, naplánovať a vykonať audit tak, aby sme získali primerané uistenie, že účtovná závierka neobsahuje významné nesprávnosti.

Súčasťou auditu je uskutočnenie postupov na získanie audítorských dôkazov o sumách a údajoch vykázaných v účtovnej závierke. Zvolené postupy závisia od úsudku audítora, vrátane posúdenia rizík významnej nesprávnosti v účtovnej závierke, či už v dôsledku podvodu alebo chyby. Pri posudzovaní tohto rizika audítora berie do úvahy interné kontroly relevantné pre zostavenie účtovnej závierky účtovnej jednotky, ktorá poskytuje pravdivý a verný obraz, aby mohol navrhnúť audítorské postupy vhodné za daných okolností, nie však na účely vyjadrenia názoru na účinnosť interných kontrol účtovnej jednotky. Audit ďalej zahŕňa zhodnotenie vhodnosti použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosti účtovných odhadov uskutočnených štatutárnym orgánom, ako aj vyhodnotenie prezentácie účtovnej závierky. Sme presvedčení, že audítorské dôkazy, ktoré sme získali, poskytujú dostatočný a vhodný základ pre náš názor.

Názor

Podľa nášho názoru, účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie spoločnosti k 31. decembru 2013 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci sa k uvedenému dátumu v súlade so zákonom o účtovníctve.

Košice, 31. marec 2014


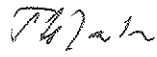

AGV audit s.r.o.
Rumanova 2
040 01 Košice
Obchodný register OS Košice I, odd.Sro, vl.č. 8519/V
Licencia SKAU č. 159



Ing. Alena Popovcová
zodpovedný audítor
dekrét SKAU č. 348

SÚVAHA

k 3 1 . 1 2 . 2 0 1 3 (v celých eurách)

| | | | | | | | | | |
|---|--|---|--|--|--|--|--|---|--|
| Daňové identifikačné číslo 2 0 2 0 2 3 2 5 4 4 | | Účtovná závierka <input checked="" type="checkbox"/> riadna <input type="checkbox"/> mimoriadna <input type="checkbox"/> priebežná | | Účtovná závierka <input checked="" type="checkbox"/> zostavená <input type="checkbox"/> schválená (vyznačí sa x) | | Mesiac Za od 0 1 obdobie do 1 2 bezprostr. od 0 1 predchádzajúce do 1 2 obdobie | | Rok 2 0 1 3 2 0 1 3 2 0 1 2 2 0 1 2 | |
| IČO 3 5 7 7 0 6 6 0 | | SK NACE 6 8 . 3 2 . 0 | | | | | | | |
| Obchodné meno (názov účtovnej jednotky) I F M I n t e r n a t i o n a l F a c i l i t y 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 | |
| PSC 0 4 0 1 1 | | Obec K o š i c e | | | | | | | |
| Telefón 0 5 5 / 6 4 4 1 3 2 1 | | | | Fax / | | | | | |
| 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 závierky.  | | Podpisový záznam člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:  | | | |
| Schválený dňa | | | | | | | | | |



| Ozna- čenie a | STRANA AKTÍV b | Číslo riadku c | Bežné účtovné obdobie | | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | |
|---------------------|---|----------------------|--------------------------------------|---------------|---|---|
| | | | 1 | 2 | 3 | |
| | | | Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2 | Netto | Netto | |
| | SPOLU MAJETOK r. 002 + r. 030 + r. 061 | 001 | 1 6 7 4 4 2 6 3 0 7 1 6 3 | 1 3 6 7 2 6 3 | 1 2 9 9 8 6 1 | |
| A. | Neobežný majetok r. 003 + r. 011 + r. 021 | 002 | 7 3 6 4 7 2 0 9 5 4 | 5 2 6 9 3 | 5 2 8 8 7 | |
| A.I. | Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r. 004 až r. 010) | 003 | 1 7 5 4 8 1 7 5 4 8 | | 0 | 0 |
| A.I.1. | Aktivované náklady na vývoj (012) - /072, 091A/ | 004 | | | 0 | 0 |
| 2. | Softvér (013) - /073, 091A/ | 005 | 1 7 5 4 8 1 7 5 4 8 | | 0 | 0 |
| 3. | Ocenené práva (014) - /074, 091A/ | 006 | | | 0 | 0 |
| 4. | Goodwill (015) - /075, 091A/ | 007 | | | 0 | 0 |
| 5. | Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (019, 01X) - /079, 07X, 091A/ | 008 | | | 0 | 0 |
| 6. | Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok (041) - 093 | 009 | | | 0 | 0 |
| 7. | Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051) - 095A | 010 | | | 0 | 0 |
| A.II. | Dlhodobý hmotný majetok súčet (r. 012 až r. 020) | 011 | 5 5 1 0 3 3 4 0 6 | 5 1 6 9 7 | 5 1 8 9 1 | |
| A.II.1. | Pozemky (031) - 092A | 012 | | | 0 | 0 |
| 2. | Stavby (021) - /081, 092A/ | 013 | | | 0 | 0 |
| 3. | Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí (022) - /082, 092A/ | 014 | 3 6 5 2 3 4 0 6 | 2 4 6 | 4 4 0 | |



| Označenie a | STRANA AKTÍV b | Číslo riadku c | Bežné účtovné obdobie | | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | |
|----------------|---|----------------------|--------------------------------------|--------------|---|--------------|
| | | | 1 | 2 | 3 | |
| | | | Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2 | Netto | Netto | |
| 4. | Pestovateľské celky trvalých porastov (025) - /085, 092A/ | 015 | | | 0 | 0 |
| 5. | Základné stádo a ťažné zvieratá (026) - /086, 092A/ | 016 | | | 0 | 0 |
| 6. | Ostatný dlhodobý hmotný majetok (029, 02X, 032) - /089, 08X, 092A/ | 017 | | | 0 | 0 |
| 7. | Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok (042) - 094 | 018 | 5 1 4 5 1 | 5 1 4 5 1 | | 5 1 4 5 1 |
| 8. | Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052) - 095A | 019 | | | 0 | 0 |
| 9. | Opravná položka k nadobudnutému majetku (+/- 097) +/- 098 | 020 | | | 0 | 0 |
| A.III. | Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 022 až r. 029) | 021 | 9 9 6 | 9 9 6 | | 9 9 6 |
| A.III.1. | Podielové cenné papiere a podiely v dcérskej účtovnej jednotke (061) - 096A | 022 | 0 | | 0 | 0 |
| 2. | Podielové cenné papiere a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom (062) - 096A | 023 | | | 0 | 0 |
| 3. | Ostatné dlhodobé cenné papiere a podiely (063, 065) - 096A | 024 | 9 9 6 | 9 9 6 | | 9 9 6 |
| 4. | Pôžičky účtovnej jednotke v konsolidovanom celku (066A) - 096A | 025 | | | 0 | 0 |
| 5. | Ostatný dlhodobý finančný majetok (067A, 069, 06XA) - 096A | 026 | | | 0 | 0 |
| 6. | Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok (066A, 067A, 06XA) - 096A | 027 | | | 0 | 0 |
| 7. | Obstarávaný dlhodobý finančný majetok (043) - 096A | 028 | | | 0 | 0 |



| 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 | | | |
| 5. | Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA) - 391A | 043 | | | | 0 | 0 |
| 6. | Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 373A, 374A, 375A, 376A, 378A) - 391A | 044 | | | | 0 | 0 |
| 7. | Odložená daňová pohľadávka (481A) | 045 | | | | 0 | 0 |
| B.III. | Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 047 až r. 054) | 046 | 1 3 7 3 2 4 6 | 1 0 8 7 0 3 7 | | 7 0 0 3 8 7 | |
| B.III.1. | Pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - 391A | 047 | 1 3 7 0 7 0 3 | 1 0 8 4 4 9 4 | | 6 9 9 1 1 1 | |
| 2. | Čistá hodnota zákazky (316A) | 048 | | | | 0 | 0 |
| 3. | Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (351A) - 391A | 049 | | | | 0 | 0 |
| 4. | Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku (351A) - 391A | 050 | | | | 0 | 7 0 3 |
| 5. | Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA, 398A) - 391A | 051 | | | | 0 | 0 |
| 6. | Sociálne poistenie (336) - 391A | 052 | | | | 0 | 0 |
| 7. | Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - 391A | 053 | 2 3 6 9 | 2 3 6 9 | | | 0 |
| 8. | Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 373A, 374A, 375A, 376A, 378A) - 391A | 054 | 1 7 4 | 1 7 4 | | | 5 7 3 |
| B.IV. | Finančné účty súčet (r. 056 až r. 060) | 055 | 1 2 5 5 9 2 | 1 2 5 5 9 2 | | 5 5 9 5 1 | |
| B.IV.1. | Peniaze (211, 213, 21X) | 056 | 1 7 1 8 | 1 7 1 8 | | | 3 2 6 3 |



| 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 | 1 2 3 8 7 4 | | 1 2 3 8 7 4 | | 5 2 6 8 8 | |
| 3. | Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok 22XA | 058 | | | 0 | | 0 | |
| 4. | Krátkodobý finančný majetok (251, 253, 256, 257, 25X) - /291, 29X/ | 059 | | | 0 | | 0 | |
| 5. | Obstarávaný krátkodobý finančný majetok (259, 314A) - 291 | 060 | | | 0 | | 0 | |
| C. | Časové rozlíšenie súčet (r. 062 až r. 065) | 061 | 1 0 1 9 4 1 | | 1 0 1 9 4 1 | | 4 9 0 6 3 6 | |
| | | | 0 | | | | | |
| C.1. | Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A) | 062 | | | 0 | | 0 | |
| 2. | Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A) | 063 | 1 0 1 9 4 1 | | 1 0 1 9 4 1 | | 1 0 2 0 0 1 | |
| 3. | Príjmy budúcich období dlhodobé (385A) | 064 | | | 0 | | 0 | |
| 4. | Príjmy budúcich období krátkodobé (385A) | 065 | 0 | | 0 | | 3 8 8 6 3 5 | |

| Označenie a | STRANA PASÍV b | Číslo riadku c | Bežné účtovné obdobie | | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | |
|-------------|---|----------------|-----------------------|--|--|--|
| | | | 4 | | 5 | |
| | SPOLU VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY r. 067 + r. 088 + r. 121 | 066 | 1 3 6 7 2 6 3 | | 1 2 9 9 8 6 1 | |
| A. | Vlastné imanie r. 068 + r. 073 + r. 080 + r. 084 + r. 087 | 067 | 2 5 4 1 9 3 | | 1 1 0 7 3 | |
| A.I. | Základné imanie súčet (r. 069 až 072) | 068 | 4 5 6 1 1 8 | | 4 5 6 1 1 8 | |
| A.I.1. | Základné imanie (411 alebo +/- 491) | 069 | 4 5 6 1 1 8 | | 4 5 6 1 1 8 | |





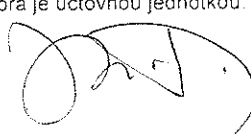
| Označenie a | STRANA PASÍV b | Číslo riadku c | Bežné účtovné obdobie 4 | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5 |
|---------------|---|----------------|-------------------------|--|
| 2. | Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely (-/-252) | 070 | | 0 |
| 3. | Zmena základného imania +/- 419 | 071 | | 0 |
| 4. | Pohľadávky za upísané vlastné imanie (-/-353) | 072 | | 0 |
| A.II. | Kapitálové fondy súčet (r. 074 až 079) | 073 | 3 3 1 9 | 3 3 1 9 |
| A.II.1. | Emisné ážio (412) | 074 | | 0 |
| 2. | Ostatné kapitálové fondy (413) | 075 | | 0 |
| 3. | Zákonný rezervný fond (Nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov (417, 418) | 076 | 3 3 1 9 | 3 3 1 9 |
| 4. | Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (+/- 414) | 077 | | 0 |
| 5. | Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí (+/- 415) | 078 | | 0 |
| 6. | Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení (+/- 416) | 079 | | 0 |
| A.III. | Fondy zo zisku súčet (r. 081 až r. 083) | 080 | 5 6 0 1 | 5 6 0 1 |
| A.III.1. | Zákonný rezervný fond (421) | 081 | 5 6 0 1 | 5 6 0 1 |
| 2. | Nedeliteľný fond (422) | 082 | | 0 |
| 3. | Štatutárne fondy a ostatné fondy (423, 427, 42X) | 083 | | 0 |
| A.IV. | Výsledok hospodárenia minulých rokov r. 085 + r. 086 | 084 | - 4 5 3 9 6 5 | - 3 9 5 2 5 0 |
| A.IV.1. | Nerozdelený zisk minulých rokov (428) | 085 | | 0 |
| 2. | Neuhradená strata minulých rokov (-/-429) | 086 | - 4 5 3 9 6 5 | - 3 9 5 2 5 0 |
| A.V. | Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení +/- r. 001 - (r. 068 + r. 073 + r. 080 + r. 084 + r. 088 + r. 121) | 087 | 2 4 3 1 2 0 | - 5 8 7 1 5 |
| B. | Závazky r. 89 + r. 94 + r. 106 + r. 117 + r. 118 | 088 | 1 1 1 2 2 8 5 | 1 2 8 8 6 8 9 |
| B.I. | Rezervy súčet (r. 090 až r. 093) | 089 | 4 3 6 3 | 3 8 0 6 |
| B.I.1. | Rezervy zákonné dlhodobé (451A) | 090 | | 0 |
| 2. | Rezervy zákonné krátkodobé (323A, 451A) | 091 | 4 3 6 3 | 3 8 0 6 |
| 3. | Ostatné dlhodobé rezervy (459A, 45XA) | 092 | | 0 |
| 4. | Ostatné krátkodobé rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA) | 093 | | 0 |
| B.II. | Dlhodobé záväzky súčet (r. 095 až r. 105) | 094 | 8 1 0 6 7 3 | 7 3 6 7 0 4 |
| B.II.1. | Dlhodobé záväzky z obchodného styku (321A, 479A) | 095 | | 0 |
| 2. | Čistá hodnota zákazky (316A) | 096 | | 0 |
| 3. | Dlhodobé nevyfakturované dodávky (476A) | 097 | | 0 |



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

Výkaz ziskov a strát

k 3 1 . 1 2 . 2 0 1 3 (v celých eurách)

| | | | | |
|---|--|--|--|---|
| Daňové identifikačné číslo 2 0 2 0 2 3 2 5 4 4 IČO 3 5 7 7 0 6 6 0 SK NACE 6 8 . 3 2 . 0 | Účtovná závierka <input checked="" type="checkbox"/> riadna <input type="checkbox"/> mimoriadna <input type="checkbox"/> priebežná | Účtovná závierka <input checked="" type="checkbox"/> zostavená <input type="checkbox"/> schválená (vyznačí sa x) | Mesiac Za od 0 1 obdobie do 1 2 bezprostr. od 0 1 predchádzajúce do 1 2 obdobie | Rok 2 0 1 3 2 0 1 3 2 0 1 2 2 0 1 2 |
| Obchodné meno (názov účtovnej jednotky) I F M I n t e r n a t i o n a l F a c i l i t y 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 / | | | | |
| 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 Schválený dňa . . . | 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:  | |

| 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 | | |
| + | Obchodná marža r. 01 - r. 02 | 03 | 0 | 0 |
| II. | Výroba r. 05 + r. 06 + r. 07 | 04 | 3 385 185 | 2 933 401 |
| II.1. | Tržby z predaja vlastných výrobkov a služieb (601, 602, 606) | 05 | 3 385 185 | 2 933 401 |
| 2. | Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob (+/- účtová skupina 61) | 06 | | |
| 3. | Aktivácia (účtová skupina 62) | 07 | | |
| B. | Výrobná spotreba r. 09 + r. 10 | 08 | 2 399 797 | 2 200 503 |
| B. 1. | Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok (501, 502, 503, 505A) | 09 | 1 435 455 | 1 286 748 |
| 2. | Služby (účtová skupina 51) | 10 | 964 342 | 913 755 |
| + | Pridaná hodnota r. 03 + r. 04 - r. 08 | 11 | 985 388 | 732 898 |
| C. | Osobné náklady súčet (r. 13 až 16) | 12 | 190 249 | 168 298 |
| C.1. | Mzdové náklady (521, 522) | 13 | 138 000 | 122 046 |
| 2. | Odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva (523) | 14 | | |
| 3. | Náklady na sociálne poistenie (524, 525, 526) | 15 | 48 313 | 42 322 |
| 4. | Sociálne náklady (527, 528) | 16 | 3 936 | 3 930 |
| D. | Dane a poplatky (účtová skupina 53) | 17 | 215 857 | 179 891 |
| E. | Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (551, 553) | 18 | 194 | 194 |
| 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 | 21 327 | 238 839 |
| IV. | Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648, 655, 657) | 22 | 256 440 | 749 |
| H. | Ostatné náklady na hospodársku činnosť (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557) | 23 | 444 708 | 4 038 |
| V. | Prevod výnosov z hospodárskej činnosti (-)(697) | 24 | | |
| I. | Prevod nákladov na hospodársku činnosť (-)(597) | 25 | | |
| * | 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) | 26 | 369 493 | 142 387 |
| 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 | | |
| . | Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k finančnému majetku +/- 565 | 37 | | |
| X. | Výnosové úroky (662) | 38 | 50 | 377 |
| N. | Nákladové úroky (562) | 39 | 57 277 | 28 022 |
| XI. | Kurzové zisky (663) | 40 | | 2 |
| O. | Kurzové straty (563) | 41 | 8 | 37 |
| XII. | Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668) | 42 | | |
| P. | Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569) | 43 | 1 897 | 138 665 |
| XIII. | Prevod finančných výnosov (-) (698) | 44 | | |
| R. | Prevod finančných nákladov (-) (598) | 45 | | |
| * | 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) | 46 | -59 132 | -166 345 |
| ** | Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením r. 26 + r. 46 | 47 | 310 361 | -23 958 |
| S. | Daň z príjmov z bežnej činnosti r. 49 + r. 50 | 48 | 67 241 | 34 757 |
| S. 1. | - splatná (591, 595) | 49 | 67 241 | 34 757 |
| 2. | - odložená (+/- 592) | 50 | | |
| ** | Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti po zdanení r. 47 - r. 48 | 51 | 243 120 | -58 715 |
| XIV. | Mimoriadne výnosy (účtová skupina 68) | 52 | | |
| T. | Mimoriadne náklady (účtová skupina 58) | 53 | | |
| * | Výsledok hospodárenia z mimoriadnej činnosti pred zdanením r. 52 - r. 53 | 54 | 0 | 0 |

| Ozna- čenie 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 | | |
| * | Výsledok hospodárenia z mimoriadnej činnosti po zdanení r. 54 - r. 55 | 58 | 0 | 0 |
| *** | Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (+/-) [r. 47 + r. 54] | 59 | 310 361 | -23 958 |
| V. | Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločníkom (+/- 596) | 60 | | |
| *** | Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-) [r. 51 + r. 58 - r. 60] | 61 | 243 120 | -58 715 |

POZNÁMKY

individuálnej účtovnej závierky

zostavenej k

v - eurocentoch

- celých eurách *)

Za obdobie

od

mesiac rok

do

mesiac rok

Za bezprostredne
predchádzajúce obdobie

od

mesiac rok

do

mesiac rok

Dátum vzniku účtovnej jednotky

Účtovná závierka:*)

-riadna
 -mimoriadna
 -priebežná

Účtovná závierka:*)

-zostavená
 -schválená

IČO

DIČ

Kód SK NACE

. .

Obchodné meno (názov účtovnej jednotky)

I F M I n t e r n a t i o n a l F a c i l i t y
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

PSČ

Obec

K o š i c e

Telefón


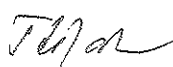
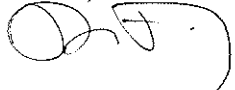
/

Fax

/

E-mail

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

| | | | |
|---|---|--|---|
| <p>Zostavený dňa</p> <p><input type="text" value="2"/> <input type="text" value="8"/> <input type="text" value="0"/> <input type="text" value="3"/> <input type="text" value="2"/> <input type="text" value="0"/> <input type="text" value="1"/> <input type="text" value="4"/></p> <p>Schválený dňa</p> <p><input type="text" value=""/> <input type="text" value=""/> <input type="text" value=""/> <input type="text" value=""/> <input type="text" value=""/> <input type="text" value=""/></p> | <p>Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva</p> <p></p> | <p>Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky:</p> <p></p> | <p>Podpisový záznam člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:</p> <p></p> |
|---|---|--|---|

*) Vyznačuje sa križikom

1. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE

Spoločnosť IFM International Facility Management SK, s.r.o. (ďalej len „spoločnosť“) bola založená dňa 15. júla 1997. Dňa 11. augusta 1999 bola zapísaná do Obchodného registra vedenom na Okresnom súde Košice I v Košiciach, oddiel s.r.o., vložka 17114/V. Spoločnosť sídli v Pražská 502, Košice, Slovenská republika, identifikačné číslo 35770660.

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

Hlavným predmetom činnosti je:

1. sprostredkovanie kúpy, predaja a prenájmu nehnuteľností
2. prenájom nehnuteľností, bytových a nebytových priestorov, pokiaľ sa popri prenájme poskytujú aj iné než základné služby spojené s prenájomom
3. poradenská činnosť v oblasti nákupu a predaja tovarov
4. prenájom odstavných plôch pre motorové vozidlá slúžiace na umiestnenie najmenej piatich vozidiel patriacich iným osobám než majiteľovi alebo nájomcovi nehnuteľností
5. obstarávanie služieb spojených so správou bytového a nebytového fondu
6. reklamná a propagačná činnosť
7. organizovanie školení, seminárov a vzdelávacích podujatí
8. sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu, služieb a výroby
9. inžinierska činnosť /okrem vybraných činností v stavebníctve
10. elektroenergetika-dodávka elektriny, distribúcia elektriny

Informácie o počte zamestnancov:

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Priemerný prepočítaný počet zamestnancov | 7 | 7 |
| Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho: | 6 | 7 |
| 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 | 455 122 | 99,7816355 | 99,78163545 | |
| Europrojekt Alfa 1 SK, s.r.o. | 996 | 0,21836455 | 0,218364546 | |
| | | 0 | 0 | |
| | | 0 | 0 | |
| | | 0 | 0 | |
| Spolu | 456 118 | 100 | 100 | 0 |

Spoločnosť je zahrňovaná do konsolidovanej účtovnej závierky skupiny spoločností Josef Saller, 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, zliučenia, splnutia, rozdelenia, premeny.

2. ZÁKLADNÉ VÝCHODISKÁ PRE 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.

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

Účtovná závierka spoločnosti k 31.12.2012 bola uložená do zbierky listín obchodného registra 22.4.2013.

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

Dlhodobý nehmotný 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 nehmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) je 2 400 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú stanovené pre jednotlivé skupiny dlhodobého nehmotného majetku nasledovne:

| | Predpokladaná doba používania | Ročná odpisová sadzba | Metóda odpisovania |
|-----------------------------|-------------------------------|-----------------------|--------------------|
| Aktivované náklady na vývoj | | | |
| Softvér | 4 | 25 | lineárna |
| Oceniteľné práva | | | |
| Goodwill | | | |
| Ostatný DNM | | | |

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.

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 obstarávací 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 |
|---|-------------------------------|-----------------------|--------------------|
| Odpisová skupina 1 -výrobky, komunikačné zariadenia, spotrebná elektronika, kancelárske stroje-okrem PC, , osobné automobily. | 4 | 1/4 | lineárna |
| Odpisová skupina 2 -montované stavby, -nepripojené na IS, radiátory, kotle, kúrenie, dieselagregát, batérie, elektrické svietidlá, ostatné elektrické zariadenia, čerpadlá, chladiace zariadenia, ostatné stroje, nábytok, technické zhodnotenie nehnuteľnej kultúrnej pamiatky, jednotlivito oddeliteľné súčasti zabudované v stavbách určené na samostatné odpisovanie, rozvody PC sieti | 6 | 1/6 | lineárna |
| Odpisová skupina 3 - budovy, montované budovy pripojené na IS, nádrže, zásobníky, drobné stavby. | 12 | 1/12 | lineárna |
| Odpisová skupina 4 -budovy, inžinierske stavby -okrem oddeliteľných súčastí uvedených v odpisových skupinách 2-3 | 20 | 1/20 | lineárna |

Účtovné odpisy dlhodobého majetku sa nezhodujú s daňovými odpismi.

c) Finančný majetok

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

Dlhodobý finančný majetok sa oceňuje v obstarávacích cenách, vrátane nákladov súvisiacich s 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) Záväzky

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 vyказuje 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 vyказuje 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 za obstarávanie služieb spojených so správou nehnuteľností.

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

1. DLHODOBÝ MAJETOK

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

a) Informácie o dlhodobom nehmotnom majetku:

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného 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 nehmotný majetok | Bežné účtovné obdobie | | | | | | | |
|------------------------------------|------------------------------|---------|-------------------|----------|-------------|----------------|-------------------------------|--------|
| | Aktivova-né náklady na vývoj | Softvér | Oceniteľ-né práva | Goodwill | Ostatný DNM | Obstara-ný DNM | Poskytnu-té preddav-ky na DNM | Spolu |
| a | b | c | d | e | f | g | h | i |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 17 548 | | | | | | 17 548 |
| Prírastky | | 0 | | | | | | 0 |
| Úbytky | | 0 | | | | | | 0 |
| Presuny | | 0 | | | | | | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 17 548 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 17 548 |
| Oprávky | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 17 548 | | | | | | 17 548 |
| Prírastky | | 0 | | | | | | 0 |
| Úbytky | | 0 | | | | | | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 17 548 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 17 548 |
| Opravné položky | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | | | | | | 0 |
| Prírastky | | | | | | | | 0 |
| Úbytky | | | | | | | | 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 |

Software 17.548,- EUR

| Dlhodobý nehmotný majetok | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | | | | | | |
|------------------------------------|--|---------|----------------|----------|-------------|-----------------|-----------------------------|--------|
| | Aktivovane náklady na vývoj | Softvér | Ocenenie práva | Goodwill | Ostatný DNM | Obstarávaný DNM | Poskytnuté preddavky na DNM | Spoju |
| a | b | c | d | e | f | g | h | i |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 17 548 | | | | | | 17 548 |
| Prírastky | | 0 | | | | | | 0 |
| Úbytky | | 0 | | | | | | 0 |
| Presuny | | 0 | | | | | | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 17 548 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 17 548 |
| Oprávky | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 17 548 | | | | | | 17 548 |
| Prírastky | | 0 | | | | | | 0 |
| Úbytky | | 0 | | | | | | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 17 548 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 17 548 |
| Opravné položky | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | | | | | | 0 |
| Prírastky | | | | | | | | 0 |
| Úbytky | | | | | | | | 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 |

Software 17.548,- EUR

| Dlhodobý nehmotný majetok | Hodnota za bežné účtovné obdobie |
|--|----------------------------------|
| Dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo | 0 |
| Dlhodobý nehmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať | 0 |

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 |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | 3 652 | | | | 51 451 | | 55 103 |
| Prírastky | | | 0 | | | | 0 | | 0 |
| Úbytky | | | 0 | | | | 0 | | 0 |
| Presuny | | | 0 | | | | 0 | | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 0 | 3 652 | 0 | 0 | 0 | 51 451 | 0 | 55 103 |
| Oprávky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | 3 212 | | | | | | 3 212 |
| Prírastky | | | 0 | | | | | | 0 |
| Úbytky | | | 194 | | | | | | 194 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 0 | 3 406 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 3 406 |
| Opravné položky | | | | | | | | | |
| v na začiatku účtovného obdobia | | | | | | | | | 0 |
| Prírastky | | | | | | | | | 0 |
| Úbytky | | | | | | | | | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Zostatková hodnota | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0 | 0 | 440 | 0 | 0 | 0 | 51 451 | 0 | 51 891 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 0 | 246 | 0 | 0 | 0 | 51 451 | 0 | 51 697 |

Kancelárske stroje, PC, 744,-EUR

Inventár 2.910,- EUR

| Dlhodobý hmotný majetok | Bezprostredne predchádzajúce obdobie | | | | | | | | |
|------------------------------------|--------------------------------------|--------|---|---------------------------------------|---------------------------------|-------------|-----------------|-----------------------------|--------|
| | Pozemky | Stavby | Samostatné hnuiteľné veci a súbory hnuiteľných vecí | Pestovateľské ceiky 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 |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | 3 652 | | | | 51 451 | | 55 103 |
| Prírastky | | | 0 | | | | 0 | | 0 |
| Úbytky | | | 0 | | | | 0 | | 0 |
| Presuny | | | 0 | | | | 0 | | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 0 | 3 652 | 0 | 0 | 0 | 51 451 | 0 | 55 103 |
| Oprávky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | 3 018 | | | | | | 3 018 |
| Prírastky | | | 0 | | | | | | 0 |
| Úbytky | | | 194 | | | | | | 194 |
| Stav na konci účtovného obdobia | | 0 | 3 212 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 3 212 |
| Opravné položky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | | | | | | | 0 |
| Prírastky | | | | | | | | | 0 |
| Úbytky | | | | | | | | | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Zostatková hodnota | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0 | 0 | 634 | 0 | 0 | 0 | 51 451 | 0 | 52 085 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 0 | 440 | 0 | 0 | 0 | 51 451 | 0 | 51 891 |

K 001 - ťažárske stroje, PC, 744,-EUR

Inventár 2.910,- EUR

| Dlhodobý hmotný majetok | Hodnota za bežné účtovné obdobie |
|--|----------------------------------|
| Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo | 0 |
| Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať | 0 |

c) Informácie o dlhodobom finančnom majetku:

Prehľad o pohybe dlhodobého finančného 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 finančný majetok | Bežné účtovné obdobie | | | | | | | | |
|------------------------------------|--------------------------------------|---|-------------------------------|-----------------------------------|-------------|--|-----------------|-----------------------------|-------|
| | Podielové CP a podiely v dcérskej ÚJ | Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom | Ostatné dlhodobé CP a podiely | Pôžičky ÚJ v konsolidovanom celku | Ostatný DFM | Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok | Obstarávaný DFM | Poskytnuté preddavky na DFM | Spolu |
| a | b | c | d | e | f | g | h | i | j |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | 996 | | | | | | 996 |
| Prírastky | | | 0 | | | | | | 0 |
| Úbytky | | | 0 | | | | | | 0 |
| Presuny | | | 0 | | | | | | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 0 | 996 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 996 |
| Opravné položky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | | | | | | | 0 |
| Prírastky | | | | | | | | | 0 |
| Úbytky | | | | | | | | | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Účtovná hodnota | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0 | 0 | 996 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 996 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 0 | 996 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 996 |

| Dlhodobý finančný majetok | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | | | | | | | |
|------------------------------------|--|---|-------------------------------|-----------------------------------|-------------|--|-----------------|-----------------------------|-------|
| | Podielové CP a podiely v dcérskej ÚJ | Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom | Ostatné dlhodobé CP a podiely | Pôžičky ÚJ v konsolidovanom celku | Ostatný DFM | Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok | Obstarávaný DFM | Poskytnuté preddavky na DFM | Spolu |
| a | b | c | d | e | f | g | h | i | j |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | 996 | | | | | | 996 |
| Prírastky | | | 0 | | | | | | 0 |
| Úbytky | | | 0 | | | | | | 0 |
| Presuny | | | 0 | | | | | | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 0 | 996 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 996 |
| Opravné položky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | | | | | | | 0 |
| Prírastky | | | | | | | | | 0 |
| Úbytky | | | | | | | | | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Účtovná hodnota | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0 | 0 | 996 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 996 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 0 | 996 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 996 |

Informácie o štruktúre dlhodobého finančného majetku

| Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM | Bežné účtovné obdobie | | | | |
|--|-----------------------|--------------------------------------|--|---|---------------------|
| | Podiel ÚJ na ZI v % | Podiel ÚJ na hlasovacích právach v % | Hodnota vlastného imania ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM | Výsledok hospodárenia ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM | Účtovná hodnota DFM |
| a | b | c | d | e | f |
| Dcérske účtovné jednotky | | | | | |
| ICM International Center Management, s.r.o. | 0,22 | 0,22 | | | 996 |
| Spolu | | | | | 996 |
| Účtovné jednotky s podstatným vplyvom | | | | | |
| Spolu | | | | | 0 |
| Očakávané realizovateľné CP a podiely | | | | | |
| Spolu | | | | | 0 |
| Obstarávaný DFM na účely vykonania vplyvu v inej ÚJ | | | | | |
| Spolu | | | | | 0 |
| Dlhodobý finančný majetok spolu | x | x | x | x | 996 |

2. POHLADÁVKY

Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok

| Názov položky | V lehote splatnosti | Po lehote splatnosti | Pohľadávky spolu |
|--|---------------------|----------------------|------------------|
| Dlhodobé pohľadávky | | | |
| 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 |
| Dlhodobé pohľadávky spolu | 0 | 0 | 0 |
| Krátkodobé pohľadávky | | | |
| Pohľadávky z obchodného styku | 746 722 | 623 981 | 1 370 703 |
| 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 | | 0 |
| Daňové pohľadávky a dotácie | 2 369 | | 2 369 |
| Iné pohľadávky | 174 | | 174 |
| Krátkodobé pohľadávky spolu | 749 265 | 623 981 | 1 373 246 |

| Odberatelia - pohľadávky z obchodného styku: | | |
|---|--------------|--|
| nájomcovia Košice | 656 315,00 € | IFM , elektrická energia, VVN |
| | 616 478,00 € | odhady VVN 2.polrok 2013 |
| Complete Internet Services s.r.o. | 1 680,00 € | záloha-webová prezentácia OC MT |
| EU ALFA | 603,00 € | prefakturácia telefonov, prefakturácia výdaje pokladňa |
| EU BETA | 151,00 € | prefakturácia výdaje pokladňa |
| EU DELTA | 520,00 € | prefakturácia výdaje pokladňa |
| EU EPSILON | 284,00 € | prefakturácia výdaje pokladňa |
| EU ETA | 194,00 € | prefakturácia výdaje pokladňa |
| EU GAMMA | 156,00 € | prefakturácia výdaje pokladňa |
| EU JOTA | 134,00 € | prefakturácia výdaje pokladňa |
| EU KAPPA | 166,00 € | prefakturácia výdaje pokladňa |

| | | |
|-------------------------------|-----------------------|--|
| EU LAMBDA | 205,00 € | prefakturácia výdaje pokladňa |
| EU THETA | 10 989,00 € | prefakturácia pokladne, prefakturácia elektrickej energie Mc Donalds |
| EU ZETA | 78 284,00 € | VVN vlastník, prefakturácia telefony, prefakturácia pokladne, rolovacie vrata, |
| ICM | 3 291,00 € | prefakturácia telefonov, prefakturácia výdaje pokladňa |
| ISB SK | 534,00 € | prefakturácia telefonov, prefakturácia výdaje pokladňa |
| Saller Invest | 129,00 € | prefakturácia výdaje pokladňa |
| Slovak Project Alpha | 467,00 € | prefakturácia výdaje pokladňa |
| Slovak Project Beta | 19,00 € | prefakturácia výdaje pokladňa |
| Slovak Project Delta | 14,00 € | prefakturácia výdaje pokladňa |
| Slovak Project Epsilon | 14,00 € | prefakturácia výdaje pokladňa |
| Slovak Project Gamma | 14,00 € | prefakturácia výdaje pokladňa |
| Slovak Retail Project Beta | 16,00 € | prefakturácia výdaje pokladňa |
| Slovak Retail Project Delta | 14,00 € | prefakturácia výdaje pokladňa |
| Slovak Retail Project Epsilon | 16,00 € | prefakturácia výdaje pokladňa |
| Slovak Retail Project Gamma | 16,00 € | prefakturácia výdaje pokladňa |
| Daňový úrad | 2 369,00 € | DPH 12/2013 |
| | 174,00 € | záväzky zo sociálneho fondu |
| CELKEM | 1 373 246,00 € | |

| Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Pohľadávky po lehote splatnosti | 623 981 | 484 671 |
| Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka | 749 265 | 480 598 |
| Krátkodobé pohľadávky spolu | 1 373 246 | 965 269 |
| Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov | 0 | 0 |
| Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov | 0 | 0 |
| Dlhodobé pohľadávky spolu | 0 | 0 |

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 | 264 882 | 286 209 | | 264 882 | 286 209 |
| 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 |
| Pohľadávky spolu | 264 882 | 286 209 | 0 | 264 882 | 286 209 |

V roku 2013 a 2012 spoločnosť z dôvodu nedobytnosti, zamietnutím konkurzu a vyrovnaním, či neuspokojením pohľadávok v konkurznom riadení, atď. odpísala tieto pohľadávky do nákladov.

3. FINANČNÉ ÚČTY

Informácie o krátkodobom finančnom majetku

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Pokladnica, ceniny | 1 718 | 3 263 |
| Bežné bankové účty (UniCredit Bank Czech Republic and Slovakia, a.s..pobočka zahraničnej banky - EUR) | 123 874 | 52 688 |
| Bankové účty termínované | 0 | 0 |
| Peniaze na ceste | 0 | 0 |
| Spolu | 125 592 | 55 951 |

4. ČASOVÉ ROZLIŠENIE

Informácie o významných položkách časového rozlišenia

| Opis položky časového rozlišenia | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--|-----------------------|--|
| Náklady budúcich období dlhodobé, z toho: | 0 | 0 |
| | | |
| | | |
| Náklady budúcich období krátkodobé, z toho: | 101 941 | 102 001 |
| ... hlavne o poistenie majetku r.2014 | 101 941 | 102 001 |
| | | |
| Prijmy budúcich období dlhodobé, z toho: | 0 | 0 |
| | | |
| | | |
| Prijmy budúcich období krátkodobé, z toho: | 0 | 388 635 |
| | 0 | 388 635 |
| | | |

5. VLASTNÉ IMANIE

Základné imanie predstavujú vklady soločnikov:

Josef Nikolaus Saller 455.122 Eur
 Europrojekt Alfa 1 SK, s.r.o..... 996,-Eur
 Základné imanie bolo splatené v plnej výške

Informácie o rozdelení účtovného zisku z roku 2013 - o rozdelení zisku rozhodne valné zhromaždenie v roku 2014, návrh je realizovať prevod na neuhradenú stratu minulých rokov

| Názov položky | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|--|
| Účtovný zisk | 243 120 |
| Rozdelenie účtovného zisku | Bežné účtovné obdobie |
| Pridel do zákonného rezervného fondu | |
| Pridel do štatutárnych a ostatných fondov | |
| Pridel do sociálneho fondu | |
| Pridel na zvýšenie základného imania | |
| Úhrada straty minulých období | 243 120 |
| Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov | |
| Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom | |
| Iné | |
| Spolu | 243 120 |

Informácie o neuhradenej strate z roku 2012 - valné zhromaždenie spoločnosti rozhodlo, že strata roku 2012 vo výške 58.715 € bola prevedená na neuhradenú stratu minulých rokov.

| Názov položky | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|--|
| Účtovná strata | 58 715 |
| Vysporiadanie účtovnej straty | Bežné účtovné obdobie |
| Zo zákonného rezervného fondu | |
| Zo štatutárnych a ostatných fondov | |
| rozdeleného zisku minulých rokov | |
| Úhrada straty spoločníkmi | |
| Prevod do neuhradenej straty minulých rokov | 58 715 |
| Iné | |
| Spolu | 58 715 |

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 konci účtovného obdobia |
|--|------------------------------------|-----------|--------|---------|---------------------------------|
| | Stav na začiatku účtovného obdobia | Prírastky | Úbytky | Presuny | |
| a | b | c | d | e | f |
| Základné imanie | 456 118 | 0 | 0 | 0 | 456 118 |
| 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 | 3 319 | 0 | 0 | 0 | 3 319 |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov | | | | | 0 |
| Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín | | | | | 0 |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení | | | | | 0 |
| Zákonný rezervný fond | 5 601 | 0 | 0 | 0 | 5 601 |
| Nedeliteľný fond | | | | | 0 |
| Štatutárne fondy a ostatné fondy | | | | | 0 |
| Nerozdelený zisk minulých rokov | | | | | 0 |
| Neuhradená strata minulých rokov | -395 250 | 0 | 0 | -58 715 | -453 965 |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia | -58 715 | 243 120 | 0 | 58 715 | 243 120 |
| Vyplatené dividendy | | | | | 0 |
| ostatné položky vlastného imania | | | | | 0 |
| Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa | | | | | 0 |
| Spolu | 11 073 | 243 120 | 0 | 0 | 254 193 |

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 | 456 118 | 0 | 0 | 0 | 456 118 |
| 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 | 3 319 | 0 | 0 | 0 | 3 319 |
| 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 | 4 324 | 0 | 0 | 1 277 | 5 601 |
| Nedeliteľný fond | | | | | 0 |
| Štatutárne fondy a ostatné fondy | | | | | 0 |
| Nerozdelený zisk minulých rokov | | | | | 0 |
| Neuhradená strata minulých rokov | -419 506 | 0 | 0 | 24 256 | -395 250 |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia | 25 533 | 0 | 58 715 | -25 533 | -58 715 |
| Vyplatené dividendy | | | | | 0 |
| Ostatné položky vlastného imania | | | | | 0 |
| Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa | | | | | 0 |
| Spolu | 69 788 | 0 | 58 715 | 0 | 11 073 |

Valné zhromaždenie spoločnosti, ktoré sa konalo dňa 31/05/2013 schválilo preúčtovanie straty vo výške 58.715,- EUR za rok 2012, na neuhradenú stratu minulých rokov.

Vedenie spoločnosti navrhuje výnos 243.120,-Eur za rok 2013 previesť nasledovne:

- časť zisku pôjde na povinný prídel do zákonného rezervného fondu, a časť na úhradu strát minulých rokov.

6. 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 |
| Krátkodobé rezervy, z toho: | 3 806 | 4 363 | 0 | -3 806 | 4 363 |
| rezerva na nevyčerpanú dovolenku | 2 607 | 1 781 | | -2 607 | 1 781 |
| rezerva na zostavenie RÚZ a daňové priznanie | 1 199 | 482 | 0 | -1 199 | 482 |
| o. é rezervy-audit | 0 | 2 100 | 0 | 0 | 2 100 |
| | | | | | 0 |
| | | | | | 0 |

Rezervy sú vytvorené z dôvodu uvedeného v tabuľke a použité budú v priebehu roka 2014.

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 |
| Krátkodobé rezervy, z toho: | 3 076 | 3 806 | 0 | -3 076 | 3 806 |
| rezerva na nevyčerpanú dovolenku | 2 211 | 2 607 | 0 | -2 211 | 2 607 |
| rezerva na zostavenie RÚZ a daňové priznanie | 865 | 1 199 | 0 | -865 | 1 199 |
| ostatné rezervy | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | | | | 0 |
| | | | | | 0 |

7. ZÁVÄZKY

Informácie o záväzkoch

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Závazky po lehote splatnosti | 133 053 | 326 391 |
| Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane | 164 207 | 221 788 |
| Krátkodobé záväzky spolu | 297 260 | 548 179 |
| Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov | | |
| Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov | 810 673 | 736 704 |
| Dlhodobé záväzky spolu | 810 673 | 736 704 |

Závazky voči materskej účtovnej jendotke

532.785,- EUR

Závazky voči spriazneným osobám

229.650,- EUR

| Krátkodobé záväzky | | |
|---------------------|----------------|---|
| dodávatelia | 233 911 | záväzky voči dodávateľom (teplo, voda, elektrina, revízie TZB, upratovacie služby, SBS a ostatné) |
| Daňový úrad | 25 175 | DPPO 2013 |
| Daňový úrad | 3 229 | daň zo závislej činnosti |
| | 10 619 | nevyfakturované dodávky 2013 - (teplo, voda, elektrina a ostatné) |
| | 14 799 | záväzky voči zamestnancom 12/2012 |
| Zdravotné poisťovne | 2 419 | zdravotné poistenie 12/2013 |
| Sociálna poisťovňa | 6 003 | SP /12/2013 |
| Colný úrad | 1 105 | spotrebná daň z elektrickej energie 12/2013 |
| Celkom | 297 260 | |

| Dlhodobé záväzky | | |
|----------------------|----------------|-----------------------------|
| Slovak Project Beta | 77 060 | interné pôžičky |
| Slovak Project Gamma | 75 530 | interné pôžičky |
| Slovak Project Delta | 77 060 | interné pôžičky |
| J.N.Saller | 132 785 | interné pôžičky |
| EU THETA | 400 000 | interné pôžičky |
| | 1 169 | záväzky zo sociálneho fondu |
| | 45 881 | kaucie nad 5 rokov |
| | 1 188 | kaucie do 5 rokov |
| Celkom | 810 673 | |

Interné pôžičky medzi našimi spoločnosťami sú dohodnuté za bežných podmienok na trhu pre nezávislé osoby.

Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--|-----------------------|--|
| Začiatkový stav sociálneho fondu | 1 994 | 1 685 |
| Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov | 723 | 664 |
| Tvorba sociálneho fondu zo zisku | 0 | 0 |
| Ostatná tvorba sociálneho fondu | 0 | 0 |
| Tvorba sociálneho fondu spolu | 723 | 664 |
| Čerpanie sociálneho fondu | 1 548 | 355 |
| Konečný zostatok sociálneho fondu | 1 169 | 1 994 |

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.

8. ODLOŽENÁ DAŇ Z PRÍJMOV

Informácie o odloženej daňovej pohľadávke alebo odloženom daňovom záväzku.

| Tituly odloženej dane | účtovná hodnota | daňová hodnota | rozdiel | sadzba | odložená daň | poznámka |
|--|-----------------|----------------|---------|--------|--------------|----------|
| Pohľadávky-opravné položky | 286209 | 37241 | 248968 | 22% | 54772,94 | |
| Zásoby-opravné položky | | | 0 | 22% | 0 | |
| DHM- rozdiel v ZCU a ZCD | 246 | | -246 | 22% | -54,12 | |
| Závazky- viac ako 3 roky po splatnosti | | | 0 | 22% | 0 | |
| Pohľadávky-neinkasované výnosy | | | 0 | 22% | 0 | |
| Rezervy-ostatné nedaňové | | | 0 | 22% | 0 | |
| Zostatok neumorenej straty | 0 | 0 | 0 | 22% | 0 | |
| Nerealizované kurzové zisky | | | 0 | 22% | 0 | |
| Nerealizované kurzové straty | | | 0 | 22% | 0 | |
| CP k dispozícii na predaj v reálnej hodnote(súvzťažne s účtom 414) | | | 0 | 22% | 0 | |
| Závazky zaplatené z min. období | 0 | 0 | 0 | 22% | 0 | |
| spolu | | | | | 54718,82 | |
| Odložená daň k 1.1.2013 | | | | | 0 | |
| Doúčtovaná do 31.12.2013 | | | | | 54718,82 | |
| Vykázaná odložená daň | 481 | | | | 0 | |

Spoločnosť uplatňuje princíp opatrnosti , a účtuje pohľadávku do výšky záväzku.

9. 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: | 785 | 99 |
| z. VN - krátkodobí nájomcovia prelom rokov 2013/2014 | 785 | 99 |
| | | |

10. 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 za správu prenájmu majetku- VN /A/ | 2416443 | 2204016 | | | | |
| Výnosy za správu majetku, ostatné výnosy /B/ | | | 147073 | 123776 | | |
| Výnosy-tržby el.energiä /C/ | | | | | 821669 | 605609 |
| | | | | | | |
| Spolu | 2416443 | 2204016 | 147073 | 123776 | 821669 | 605609 |

Informácie o čistom obrate spoločnosti

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--|-----------------------|--|
| Tržby za vlastné výrobky | | |
| Tržby z predaja služieb-správa nehnuteľností, majetku, elektrina | 3 385 185 | 2 933 401 |
| Tržby za tovar | | |
| Výnosy zo zákazky | | |
| Výnosy z nehnuteľnosti na predaj | | |
| Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou | 256 440 | 749 |
| Čistý obrat celkom | 3 641 625 | 2 934 150 |

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 |
|---|-----------------------|--|
| Náklady za poskytnuté služby, z toho: | 964 342 | 913 755 |
| čistenie , upratovanie | 133 919 | 148 567 |
| strážna služba | 190 917 | 185 612 |
| domová správa | 127 716 | 112 526 |
| vodné, stočné, zrážková voda | 113 873 | 89 771 |
| zimné služby | 41 864 | 39 385 |
| odvoz odpadu | 18 168 | 19 460 |
| telefon fax, internet | 6 489 | 7 097 |
| údržba | 212 829 | 211 703 |
| cestovné náklady | 2 816 | 3 325 |
| právne, ekonomické a iné poradenstvo | 8 231 | 2 373 |
| iný | 80 538 | 63 002 |
| ostatné náklady | 26 982 | 30 934 |
| Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho: | | |
| Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho: | 444 708 | 4 038 |
| pokuty | 8 | 4 038 |
| odpis nedobytných pohľadávok | 295 772 | 0 |
| poistenie | 148 928 | 0 |
| Finančné náklady, z toho: | 59 182 | 166 724 |
| Kurzové straty, z toho: | | |
| kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka | 8 | 37 |
| Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho: | | |
| úroky z pôžičiek, | 57 277 | 166 687 |
| bank poplatky, ostatné | 1 897 | 0 |
| Mimoriadne náklady, z toho: | | |
| | | |
| | | |

Transformácia účtovného hospodárskeho výsledku na základ dane

Prevod od teoretickej dane z príjmov k vykázanej 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: | 310 362 | X | X | -23 957 | X | X |
| teoretická daň | X | 71 383 | 23% | X | -4 552 | 19% |
| Daňovo neuznané náklady | 892 | 205 | 0% | 206 865 | 39 304 | -164% |
| Výnosy nepodliehajúce dani | -18 891 | -4 345 | -1% | -49 | -9 | 0% |
| Umorenie daňovej straty | | 0 | 0% | 0 | 0 | 0% |
| Spolu | 292 363 | 67 243 | 22% | 182 859 | 34 743 | -145% |
| Splatná daň z príjmov | X | 67 243 | 22% | X | 34 743 | -145% |
| Odložená daň z príjmov | X | | 0% | X | | 0% |
| Celková daň z príjmov | X | 67 243 | 22% | X | 34 743 | -145% |

Spoločnosť má povinnosť overenia ročnej závierky audítorom. Z uvedeného vylýva, že spoločnosť má povinnosť účtovať v roku 2013 o odložených daniach, výpočet je uvedený v časti 8. odložená daň z príjmov.

11. 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 |
| 562.001-Slovak Project Beta, s.r.o.-úrok | 8 | 3 179 | 0 |
| 562.002-Slovak Project Gamma, s.r.o.-úrok | 8 | 3 179 | 0 |
| 562.006-Slovak Project Delta, s.r.o.-úrok | 8 | 3 179 | 0 |
| 562.040-Saller-Gewerbebau-úrok | 8 | 16 156 | 17 975 |
| 562.130-Europrojekt Beta 2 SK, s.r.o.-úrok | 8 | 31 585 | 10 047 |
| 471.001-Slovak Project Beta, s.r.o.-pôžička | 8 | 77 060 | 0 |
| 471.002-Slovak Project Gamma, s.r.o.-pôžička | 8 | 75 530 | 0 |
| 471.006-Slovak Project Delta, s.r.o.-pôžička | 8 | 77 060 | 0 |
| 471.015-J.N.Saller -pôžička | 8 | 132 785 | 383 048 |
| 471.100-Europrojekt Theta 8 SK,s.r.o.-pôžička | 8 | 400 000 | 310 000 |

Ďalšie transakcie so spriaznenými osobami sú uvedené v prílohe č. 1

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 zasúpenie |
| 5 | licencia |
| 6 | transfer |
| 7 | know-how |
| 8 | úver, pôžička |
| 9 | výpomoc |
| 10 | záruka |
| 11 | iný obchod |

12. 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 vyplňuje 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

Cash flow spoločnosti IFM International Facility Management, s.r.o.
k 31.12.2013

| č.r. - označ. | Text položky (EUR) | Rok12 | Rok13 |
|---------------|---|----------|----------|
| 001 - A. | -- Peňažné toky z prevádzkovej činnosti -- | | |
| 002 - +Z./-S. | Zisk/Strata (+/-) | -23 958 | 310 361 |
| 003 - A.1. | NEPEŇAŽNÉ OPERÁCIE OVPLYVŇUJÚCE VH Z BČ | -58 706 | 387 914 |
| 004 - A.1.1. | Odpisy neobežného majetku (+) | 194 | 194 |
| 005 - A.1.2. | Dary (+) | | |
| 006 - A.1.3. | Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-) | | |
| 007 - A.1.4. | Odpis pohľadávok (+) | | |
| 008 - A.1.5. | Zmena stavu rezerv (+/-) | 730 | 557 |
| 009 - A.1.6. | Zmena stavu prechodných účtov aktív (+/-) | -59 707 | 388 695 |
| 010 - A.1.7. | Zmena stavu prechodných účtov pasív (+/-) | -231 | 686 |
| 011 - A.1.8. | Zmena stavu opravných položiek k neobežnému majetku (+/-) | | |
| 012 - A.1.9. | Zmena stavu oceň.rozdielov z kapitálových účasťí (+/-) | | |
| 013 - A.1.10. | Nárok na dividendy a iné podiely na zisku (-) | | |
| 014 - A.1.11. | Ostatné nepeňažné operácie ovplyvňujúce VH z BČ (+/-) | 308 | -2 218 |
| 015 - A.2. | ZMENY STAVU PRACOVNÉHO KAPITÁLU | -198 236 | -637 580 |
| 016 - A.2.1. | Zmena stavu pohľadávok PČ (-/+) | -368 923 | -386 650 |
| 017 - A.2.2. | Zmena stavu krátkodobých záväzkov PČ (+/-) | 170 687 | -250 930 |
| 018 - A.2.3. | Zmena stavu zásob (-/+) | | |
| 019 - A.2.4. | Zmena stavu finančných účtov (-/+) | | |
| 020 - A.3. | Úroky účtované do nákladov (+) | 28 022 | 57 277 |
| 021 - A.4. | Úroky účtované do výnosov (-) | -377 | -51 |
| 022 - A* | VH Z BČ PRED ZDANENÍM UPRAVENÝ Z./S.+A.1.+A.2.+A.3.+A.4. | -253 255 | 117 921 |
| 023 - A.5. | POLOŽKY VYLÚČENÉ Z PČ (PATRIACE DO IČ A FČ) | | |
| 024 - A.5.1. | Zisk z predaja neobežného majetku (-) | | |
| 025 - A.5.2. | Strata z predaja neobežného majetku (+) | | |
| 026 - A.5.3. | Ostatné položky vylúčené z PČ (+/-) | | |
| 027 - A.6. | ŠPECIFICKÉ POLOŽKY PČ | -34 757 | -70 430 |
| 028 - A.6.1. | Zaplatená daň z príjmov z BČ vzťahujúca sa k PČ (-/+) | -34 757 | -70 430 |
| 029 - A.6.2. | Zaplatená daň z príjmov z MČ (-/+) | | |
| 030 - A.6.3. | Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa k PČ (+) | | |
| 031 - A.6.4. | Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa k PČ (-) | | |
| 032 - A.6.5. | Príjem prenajímateľa vzťahujúci sa na finančný prenájom (+) | | |
| 033 - A.6.6. | Výdavky zo sociálneho fondu ak bol tvorený zo zisku (-) | | |
| 034 - A.6.7. | Príjmy a výdavky z kúpy a predaja CP (+) | | |
| 035 - A.6.8. | Príjmy zo splácania úverov a pôžičiek, okrem spriaz.osôb (+) | | |
| 036 - A.6.9. | Výdavky súvisiace s posk.úvermi a pôžičkami, okrem spriaz.osôb (-) | | |
| 037 - A.6.10. | Ostatné špecifické položky PČ (+/-) | | |
| 038 - A** | PEŇAŽNÉ TOKY PRED ALTER.VYKAZOVAN.A OST.POLOŽKAMI A*+A.5 | -288 012 | 47 491 |
| 039 - A.7. | ALTERNATÍVNE VYKAZOVANÉ POLOŽKY PČ | -27 645 | -57 226 |
| 040 - A.7.1. | Prijaté úroky (+) | 377 | 51 |
| 041 - A.7.2. | Zaplatené úroky (okrem kapitalizovaných) (-) | -28 022 | -57 277 |
| 042 - A.7.3. | Prijaté dividendy a iné podiely na zisku (+) | | |
| 043 - A.7.4. | Vyplatené dividendy a iné podiely na zisku (-) | | |
| 044 - A.8. | Ostatné položky ovplyvňujúce peňažné toky PČ | | |
| 045 - A*** | ČISTÝ PEŇAŽNÝ TOK PČ A**+A.7.+A.8. | -315 657 | -9 735 |
| 046 - B. | -- Peňažné toky z investičných činností -- | | |
| 047 - B.1. | VÝDAVKY SPOJENÉ S OBSTARANÍM NEOBEŽNÉHO MAJETKU | -1 | |
| 048 - B.1.1. | Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-) | | |
| 049 - B.1.2. | Obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-) | -1 | |
| 050 - B.1.3. | Obstaranie dlhodobého finančného majetku (-) | | |
| 051 - B.1.4. | Zmena stavu záväzkov v súvislosti s obstaraním dlhodobého majetku (+/-) | | |
| 052 - B.2. | PRÍJMY Z PREDAJA NEOBEŽNÉHO MAJETKU | | |
| 053 - B.2.1. | Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+) | | |
| 054 - B.2.2. | Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+) | | |
| 055 - B.2.3. | Príjmy z predaja dlhodobého finančného majetku (+) | | |
| 056 - B.3. | PEŇAŽNÉ TOKY Z PRENÁJMU VECÍ PRENÁJÍMANÝCH AKO CELOK | | |
| 057 - B.3.1. | Príjmy z prenájmu vecí prenajímaných ako celok (+) | | |
| 058 - B.3.2. | Výdavky spojené s prenájomom vecí prenajímaných ako celok (-) | | |
| 059 - B.4. | PEŇAŽNÉ TOKY Z ÚVEROV A PŮŽIČIEK VOČI SPRIAZNENÝM OSOBN | 310 000 | 73 969 |
| 060 - B.4.1. | Príjmy zo splácania úverov a pôžičiek poskyt.spriaz.osobám (+) | 310 000 | 454 303 |
| 061 - B.4.2. | Výdavky na splácanie úverov a pôžičiek od spriaz.osôb (-) | | -380 334 |
| 062 - B.5. | ŠPECIFICKÉ POLOŽKY IČ | | |

| | | | |
|--------------|---|----------|---------|
| 063 - B.5.1. | Prijmy mimoriadneho charakteru IČ (+) | | |
| 064 - B.5.2. | Výdavky mimoriadneho charakteru IČ (-) | | |
| 065 - B.6. | ALTERNATÍVNE VYKAZOVANÉ POLOŽKY IČ | | |
| 066 - B.6.1. | Prijaté úroky (+) | | |
| 067 - B.6.2. | Zaplatené úroky (okrem kapitalizovaných) (-) | | |
| 068 - B.6.3. | Prijaté dividendy a iné podiely na zisku (+) | | |
| 069 - B.6.4. | Vyplatené dividendy a iné podiely na zisku (-) | | |
| 070 - B.6.5. | Prijmy vyplývajúce z future, forward, opčných a swap zmlúv (+) | | |
| 071 - B.6.6. | Výdavky vyplývajúce z future, forward, opčných a swap zmlúv (-) | | |
| 072 - B.7. | Ostatné položky ovplyvňujúce peňažné toky IČ | | |
| 073 - B*** | ČISTÝ PEŇAŽNÝ TOK IČ | 309 999 | 73 969 |
| 074 - C. | ČISTÝ PEŇAŽNÝ TOK PO FINANCOVANÍ INVESTÍCIÍ A***+B*** | -5 658 | 64 234 |
| 075 - D. | -- Peňažné toky z finančných činností -- | | |
| 076 - D.1. | ZMENY STAVU DLHODOBÝCH A KRÁTKODOBÝCH ZÁVÄZKOV FČ | -98 | 5 407 |
| 077 - D.1.1. | Prijmy z prijatia úverov a pôžičiek od finančných inštitúcií (+) | | |
| 078 - D.1.2. | Výdavky na splácanie úverov a pôžičiek od finančných inštitúcií (-) | | |
| 079 - D.1.3. | Prijmy z emitovaných dlhopisov (+) | | |
| 080 - D.1.4. | Výdavky na splácanie emitovaných dlhopisov (-) | | |
| 081 - D.1.5. | Prijmy z ostatných záväzkov z finanč.činností (+) | -98 | 5 407 |
| 082 - D.1.6. | Výdavky na splácanie záväzkov z finanč.činností (-) | | |
| 083 - D.1.7. | Výdavky nájomcu na finančný prenájom (leasing) (-) | | |
| 084 - D.2. | PEŇAŽNÉ TOKY V OBLASTI VLASTNÉHO IMANIA | | |
| 085 - D.2.1. | Prijmy z upísaných CP a vkladov (+) | | |
| 086 - D.2.2. | Prijmy z rôznych ďalších vkladov od majiteľov (+) | | |
| 087 - D.2.3. | Prijaté peňažné dary a dotácie do vlastného imania (+) | | |
| 088 - D.2.4. | Prijmy z úhrady straty spoločníkmi (+) | | |
| 089 - D.2.5. | Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní (-) | | |
| 090 - D.2.6. | Výdavky spojené so znížením fondov (-) | | |
| 091 - D.3. | ŠPECIFICKÉ POLOŽKY FČ | | |
| 092 - D.3.1. | Prijmy mimoriadneho charakteru FČ (+) | | |
| 093 - D.3.2. | Výdavky mimoriadneho charakteru FČ (-) | | |
| 094 - D.3.3. | Ostatné špecifické položky FČ | | |
| 095 - D.4. | ALTERNATÍVNE VYKAZOVANÉ POLOŽKY FČ | | |
| 096 - D.4.1. | Prijaté úroky (+) | | |
| 097 - D.4.2. | Zaplatené úroky (okrem kapitalizovaných) (-) | | |
| 098 - D.4.3. | Prijaté dividendy a iné podiely na zisku (+) | | |
| 099 - D.4.4. | Vyplatené dividendy a iné podiely na zisku (-) | | |
| 100 - D.4.5. | Prijmy vyplývajúce z future, forward, opčných a swap zmlúv (+) | | |
| 101 - D.4.6. | Výdavky vyplývajúce z future, forward, opčných a swap zmlúv (-) | | |
| 102 - D.5. | Ostatné položky ovplyvňujúce peňažné toky FČ (+/-) | | |
| 103 - D*** | ČISTÝ PEŇAŽNÝ TOK FČ | -98 | 5 407 |
| 104 - E. | VÝSLEDKOVÉ KURZOVÉ ROZDIELY VYČÍSLENÉ NA KONCI ÚČT.OBD.(K 31.12.) | | |
| 105 - E.1. | Kurzové straty (-) | | |
| 106 - E.2. | Kurzové zisky (+) | | |
| 107 - F. | ZMENA STAVU PEŇ.PROSTRIEDKOV A EKVIVALENTOV A***+B***+C | -5 756 | 69 641 |
| 108 - G. | Stav peň.prostriedkov a ekvivalentov na začiatku účt.obd.(k 1.1.) | 61 707 | 55 951 |
| 109 - H. | Zost.peň.prostr.a ekviv.na konci účt.obd.(k 31.12.) | 55 951 | 125 592 |
| 110 - I. | ZMENA STAVU PEŇ.PROSTRIEDKOV A EKVIVALENTOV H.-G. | -5 756 | 69 641 |
| 111 - J. | KONTROLNÝ VÝPOČET F.-I. (MÁ BYŤ = 0) | | |
| 999 | Kontrolný riadok | -461 734 | 391 807 |