

# POZNÁMKY

## individuálnej účtovnej závierky



zostavenej k . . 2 0

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píše zľava. Nevyplnené riadky sa ponechávajú prázdne.

Údaje sa vyplňajú paličkovým písmom (podľa tohto vzoru), písacím strojom alebo tlačiarňou, a to čiernou alebo tmavomodrou farbou.

Á Ä B Č D É F G H Í J K L M N O P Q R Š T Ú V X Ý Ž 0 1 2 3 4 5 6 7 8 9

|                            |                  |                  |                |     |
|----------------------------|------------------|------------------|----------------|-----|
| Daňové identifikačné číslo | Účtovná závierka | Účtovná závierka | Mesiac         | Rok |
|                            | riadna           | zostavená        | od             | 2 0 |
| IČO                        | mimoriadna       | schválená        | Za obdobie     |     |
|                            | priebežná        | (vyznačí sa x)   | do             | 2 0 |
| SK NACE                    | v eurocentoch    |                  | Bezprostredne  | od  |
| . .                        | v celých eurách  | (vyznačí sa x)   | predchádzajúce | 2 0 |
|                            |                  |                  | obdobie        | do  |
|                            |                  |                  |                | 2 0 |

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

### Sídlo účtovnej jednotky

|                  |            |
|------------------|------------|
| Ulica            | Číslo      |
| PSČ              | Obec       |
| Číslo telefónu   | Číslo faxu |
| 0 /              | 0 /        |
| E-mailová adresa |            |

|                |  |   |   |
|----------------|--|---|---|
| Zostavené 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: |
| . . 2 0        |  |   |   |
| Schválené dňa: |  |   |   |
| . . 2 0        |  |   |   |

### Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 3 5 8 2 7 3 7

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

Spoločnosť AUPARK a.s. (s pôvodným názvom Aupark Property Holding) (ďalej len Spoločnosť), bola založená 10. júla 2012 a do obchodného registra bola zapísaná 24. júla 2012 (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I v Bratislave, oddiel Sa, vložka 5586/B).

**2. Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:**

- prenájom nehnuteľností, bytových a nebytových priestorov bez poskytovania iných než základných služieb spojených s prenájomom
- kúpa tovaru za účelom jeho ďalšieho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod)
- kúpa tovaru za účelom jeho ďalšieho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod)
- sprostredkovanie, kúpy, predaja a prenájomu nehnuteľností
- sprostredkovanie obchodu a služieb
- obchodné poradenstvo
- reklamná a propagačná činnosť
- prenájom priemyselného tovaru, leasing
- prenájom motorových vozidiel, leasing
- prieskum trhu
- obstarávanie služieb spojených so správou bytového a nebytového fondu
- prenájom nehnuteľností spojených s doplnkovými službami – obstarávateľské služby spojené s prenájomom
- činnosť organizačných a ekonomických poradcov
- organizovanie školení, kurzov a seminárov
- vydateľská činnosť v rozsahu voľnej živnosti
- inzertná činnosť
- tvorba www stránok
- vyučovanie v odbore cudzích jazykov – anglický jazyk
- elektroenergetika – dodávka elektriny
- prevádzkovanie parkovísk (prevádzkovanie garáží alebo odstavných plôch na umiestnenie najmenej piatich vozidiel patriacich iným osobám než majiteľovi alebo nájomcovi nehnuteľnosti)

**3. Počet zamestnancov**

Údaje o počte zamestnancov za bežné účtovné obdobie a bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

|   | 2013 | 2012 |
|---|------|------|
| Priemerný prepočítaný počet zamestnancov                            | 8    | 0    |
| Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, |      |      |
| z toho:   | 8    | 0    |
| počet vedúcich zamestnancov   | 1    | 0    |

**4. Údaje o neobmedzenom ručení**

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

**5. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky**

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

Účtovná závierka je zostavená na všeobecné použitie. Informácie v nej uvedené nie je možné použiť na účely akéhokoľvek špecifického používateľa ani na posúdenie jednotlivých transakcií. Používatelia účtovnej závierky by sa pri rozhodovaní nemali spoliehať na túto účtovnú závierku ako jediný zdroj informácií.

**6. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie**

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2012, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená rozhodnutím jediného akcionára dňa 31.10.2013.

**7. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie**

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2012 spolu so správou audítora o overení účtovnej závierky k 31. decembru 2012 bola uložená do zbierky listín obchodného registra 31. októbra 2013.

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 3 5 8 2 7 3 7

**8. Schválenie audítora**

Valné zhromaždenie 20. mája 2013 schválilo spoločnosť Deloitte Audit, s.r.o., ako audítora na overenie účtovnej závierky za účtovné obdobie od 1. januára 2013 do 31. decembra 2013.

**B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY**

Predstavenstvo: Arnaud Burlin – predseda predstavenstva  
Jacob Lunsingh Tonckens – člen predstavenstva  
Dozorná rada: Alexander Sedelmayer  
Karin Kschwendt  
Thomas Oremus

**C. INFORMÁCIE O AKCIONÁROCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY**

| Spoločník, akcionár                                 | Výška podielu na základnom imaní |               | Podiel na hlasovacích právach | Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI |
|---|----------------------------------|---------------|-------------------------------|--|
|   | absolútne                        | v %           | v %                           | v %  |
| a   | b                                | c             | d                             | e  |
| Rodamco Central Europe B.V.<br>Holandské kráľovstvo | 7.525.000                        | 100,00        | 100,00                        | -  |
| <b>Spolu</b>  | <b>7.525.000</b>                 | <b>100,00</b> | <b>100,00</b>                 | <b>0,00</b>                                    |

**D. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU**

Spoločnosť sa zahŕňa do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti UNIBAIL-RODAMCO-INVERSIONES SL, Španielsko a táto sa zahŕňa do konsolidovanej účtovnej závierky skupiny UNIBAIL-RODAMCO S.A.. Konsolidovanú účtovnú závierku skupiny zostavuje spoločnosť UNIBAIL-RODAMCO S.A.. Tieto konsolidované účtovné závierky je možné dostať priamo v sídle uvedených spoločností.

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

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu, že Spoločnosť bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti (going concern). Účtovníctvo Spoločnosť vedie na základe dodržiavania časovej a vecnej súvislosti nákladov a výnosov. Za základ sa berú všetky náklady a výnosy, ktoré sa vzťahujú na účtovné obdobie bez ohľadu na dátum ich platenia.

Peňažné údaje v účtovnej závierke sú uvedené v celých EUR, pokiaľ nie je určené inak.

Na základe dohody o zlúčení medzi Aupark Property Holding a.s. (ďalej uvedené v texte ako "APH") a Aupark a.s. rozhodnutím jediného akcionára z 25.03.2013, spoločnosť AUPARK a.s. zanikla bez likvidácie, zlúčením so svojou materskou spoločnosťou APH. Následné na to sa spoločnosť APH premenovala na spoločnosť AUPARK a.s.. Konečný dátum pre účtovné a daňové účely (rozhodný deň) bol stanovený na 1. januára 2013. Zlúčenie a zmena mena spoločnosti bola zapísaná v Obchodnom registri 27.04.2013.

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 3 5 8 2 7 3 7

**(b) Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok**

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

Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého hmotného majetku nie sú úroky z cudzích zdrojov ani realizované kurzové rozdiely, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do používania.

Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého nehmotného majetku nie sú úroky z cudzích zdrojov, ktoré vznikli do momentu zaradenia dlhodobého nehmotného majetku do používania.

Dlhodobý majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi. Vlastnými nákladmi sú všetky priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť a nepriame náklady, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť.

Náklady na výskum sa neaktivujú, účtujú sa do nákladov účtovného obdobia, v ktorom vznikli. Náklady na vývoj sa účtujú do obdobia, v ktorom vznikli, ale tie náklady na vývoj, ktoré sa vzťahujú na jasne definovaný výrobok alebo proces, pri ktorých je možné preukázať technickú realizovateľnosť a možnosť predaja a spoločnosť má dostatočné zdroje na dokončenie projektu, jeho predaj alebo na vnútorné využitie jeho výsledkov, sa aktivujú, a to vo výške, ktorá je pravdepodobná, že sa získa späť z budúcich ekonomických úžitkov.

Aktivované náklady na vývoj sa odpisujú počas maximálne 5 rokov, a to v tých účtovných obdobiach, v ktorých sa očakáva predaj produktu alebo využívanie procesu. Ak sa zníži ich hodnota, odpisujú sa na sumu, ktorá je pravdepodobná, že sa získa späť z budúcich ekonomických úžitkov.

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z 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 uvedené v nasledujúcej tabuľke:

|                                  | Predpokladaná<br>doba používania<br>v rokoch | Metóda<br>odpisovania | Ročná odpisová<br>sadzba v % |
|----------------------------------|--|-----------------------|------------------------------|
| Softvér                          | 5  | lineárna              | 20                           |
| Oceniteľné práva (licencia)      |  |                       |                              |
| Drobný dlhodobý nehmotný majetok |  |                       |                              |

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z 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 obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) je 1 700 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Pozemky sa neodpisujú. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

|  | Predpokladaná<br>doba používania v rokoch | Metóda<br>odpisovania | Ročná odpisová<br>sadzba v % |
|--|---|-----------------------|------------------------------|
| Budovy   | 30  | lineárna              | 3,33                         |
| Drobné stavby                                  | 12  | lineárna              | 8,33                         |
| Stánky   | 6   | lineárna              | 16,66                        |
| Lavičky, reklamné panely                       | 6   | Lineárna              | 16,66                        |
| Vianočná výzdoba                               | 4   | Lineárna              | 25                           |
| Svetelné reklamy, závlahy                      | 6   | Lineárna              | 16,66                        |
| Zariadenie trafostanice, dieselaagregát        | 12  | Lineárna              | 8,33                         |
| Nábytok, nerezové prvky                        | 6   | Lineárna              | 16,66                        |
| Stroje, prístroje, zariadenia                  | 3-4                                       | Lineárna              | 33,3-25                      |
| Majetok, ktorého hodnota nepresiahne 1 700 EUR | Rôzne                                     | Jednorazovo           | 100                          |
| Vzduchotechnika, výťahy                        | 12  | Lineárna              | 8,33                         |

**(c) Cenné papiere a podiely**

Cenné papiere a podiely (okrem cenných papierov na obchodovanie) sa oceňujú obstarávacími cenami vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Od obstarávacej ceny je odpočítané zníženie hodnoty cenných papierov a podielov.

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 3 5 8 2 7 3 7

Cenné papiere na obchodovanie sa pri ich obstaraní oceňujú reálnou hodnotou.

**(d) Zásoby**

Zásoby sa oceňujú nižšou z nasledujúcich hodnôt: obstarávacou cenou (nakupované zásoby) alebo vlastnými nákladmi (zásoby vytvorené vlastnou činnosťou) alebo čistou realizačnou hodnotou.

Obstarávacia cena zahŕňa cenu zásob a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie, skonto a pod.). Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou obstarávacej ceny. Nakupované zásoby sa oceňujú váženým aritmetickým priemerom z obstarávacích cien.

Vlastné náklady zahŕňajú priame náklady (priamy materiál, priame mzdy a ostatné priame náklady) a časť nepriamych nákladov bezprostredne súvisiacich s vytvorením zásob vlastnou činnosťou (výrobná réžia). Výrobná réžia sa do vlastných nákladov zahŕňa v závislosti od stupňa rozpracovanosti týchto zásob. Správna réžia a odbytové náklady nie sú súčasťou vlastných nákladov. Súčasťou vlastných nákladov nie sú úroky z cudzích zdrojov.

Čistá realizačná hodnota je predpokladaná predajná cena znížená o predpokladané náklady na ich dokončenie a o predpokladané náklady súvisiace s ich predajom.

Zníženie hodnoty zásob sa zohľadňuje vytvorením opravnej položky.

**(e) Zákazková výroba**

Zákazková výroba sa vykazuje použitím metódy stupňa dokončenia zákazky (angl. percentage-of-completion-method).

**(f) Zákazková výstavba nehnuteľnosti****Zákazková výstavba nehnuteľnosti – priebežný transfer**

Zákazková výstavba nehnuteľnosti určenej na predaj sa vykazuje podľa metódy stupňa dokončenia.

**Zákazková výstavba nehnuteľnosti – ostatná (nie priebežný transfer)**

Zákazková výstavba nehnuteľnosti určenej na predaj – ostatná (nie priebežný transfer) sa vykazuje metódou tzv. nulového zisku, t. j. zisk sa vykáže až pri predaji nehnuteľnosti.

**(g) Pohľadávky**

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

**(h) Peňažné prostriedky a ceniny**

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Zníženie ich hodnoty sa vyjadruje opravnou položkou.

**(i) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období**

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

**(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) Záväzky**

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

**(l) Odložené dane**

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,
- možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti, ktorou sa rozumie možnosť odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
- možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

**(m) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období**

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

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 3 5 8 2 7 3 7

**(n) Emisné kvóty**

Bezodplatne pripísaný proporčný podiel emisných kvót v ocenení reprodukčnou obstarávacou cenou sa účtuje v prospech výnosov budúcich období.

Zúčtovanie výnosov budúcich období sa uskutočňuje v časovej a vecnej súvislosti s použitím bezodplatne pripísaných emisných kvót z dôvodu ich predaja alebo tvorby rezervy alebo splnenia povinnosti odovzdania emisných kvót.

Nakúpené emisné kvóty sa oceňujú obstarávacou cenou.

**(o) Dotácie zo štátneho rozpočtu**

O nároku na dotácie zo štátneho rozpočtu sa účtuje, ak je takmer isté, že sa splnia všetky podmienky súvisiace s dotáciou a súčasne, že sa dotácia poskytne.

Dotácie na hospodársku činnosť Spoločnosti sa najskôr vykazujú ako výnosy budúcich období a do výkazu ziskov a strát sa rozpušťaťajú ako výnosy z hospodárskej činnosti v časovej a vecnej súvislosti s vynaložením nákladov na príslušný účel.

Dotácie na obstaranie dlhodobého hmotného majetku a dlhodobého nehmotného majetku sa najskôr vykazujú ako výnosy budúcich období a do výkazu ziskov a strát sa rozpušťaťajú v časovej a vecnej súvislosti so zaúčtovaním odpisov z tohto dlhodobého majetku.

**(p) Prenájom (lízing)**

Majetok prenajatý na základe operatívneho prenájmu vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca.

Finančný prenájom je obstaranie dlhodobého hmotného majetku na základe nájomnej zmluvy s dojednaným právom kúpy prenajatej veci za dohodnuté platby počas dohodnutej doby nájmu. Majetok prenajatý formou finančného prenájmu vykazuje ako svoj majetok a odpisuje ho jeho nájomca, nie vlastník.

Prijatie majetku nájomcom sa v účtovníctve nájomcu účtuje v deň prijatia majetku na ťarchu príslušného účtu majetku so súvzťažným zápisom v prospech účtu 474 – Závazky z nájmu vo výške dohodnutých platieb znížených o nerealizované finančné náklady.

Súčasťou dohodnutých platieb je aj kúpna cena, za ktorú na konci dohodnutej doby finančného prenájmu prechádza vlastnícke právo k prenajatému majetku z prenajímateľa na nájomcu. Dohodnutá doba nájmu je najmenej 60 % doby odpisovania podľa daňových predpisov, minimálne však 3 roky. Platba nájomného je alokovaná medzi splátku istiny a finančné náklady, vypočítané metódou efektívnej úrokovej miery. Finančné náklady sa účtujú na ťarchu účtu 562 – Úroky.

**(q) Deriváty**

Deriváty sa oceňujú reálnou hodnotou.

Zmeny reálnych hodnôt zabezpečovacích derivátov sa účtujú bez vplyvu na výsledok hospodárenia, priamo do vlastného imania.

Zmeny reálnych hodnôt derivátov určených na obchodovanie na tuzemskej burze, zahraničnej burze alebo na inom verejnom trhu sa účtujú s vplyvom na výsledok hospodárenia.

Zmeny reálnych hodnôt derivátov určených na obchodovanie na neverejnom trhu sa účtujú bez vplyvu na výsledok hospodárenia, priamo do vlastného imania.

**(r) Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi**

Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi sa oceňujú reálnou hodnotou. Zmeny reálnych hodnôt majetku a záväzkov zabezpečených derivátmi sa účtujú bez vplyvu na výsledok hospodárenia, priamo do vlastného imania.

**(s) Cudzía mena**

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.

Na ocenenie prírastku cudzej meny nakúpenej za euro sa použije kurz, za ktorý bola táto cudzia mena nakúpená.

Na úbytok rovnakej cudzej meny v hotovosti alebo z devízového účtu sa na prepočet cudzej meny na eurá použije referenčný výmenný kurz určený a vyhlásený Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 3 5 8 2 7 3 7

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 už neprepočítavajú.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene na účet zriadený v eurách a z účtu zriadeného v eurách sa prepočítavajú na menu euro kurzom, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané.

**(t) 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.), bez ohľadu na to, či zákazník mal vopred na zľavu nárok, alebo či ide o dodatočne uznanú zľavu.

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 3 5 8 2 7 3 7

**F. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY****1. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok**

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2013 do 31. decembra 2013 a za porovnateľné obdobie od 1. júla 2012 do 31. decembra 2012 je uvedený v tabuľkách nižšie:

| Dlhodobý nehmotný majetok                 | Bežné účtovné obdobie       |         |                  |            |             |                 |                             |            |
|---|-----------------------------|---------|------------------|------------|-------------|-----------------|-----------------------------|------------|
|   | Aktivované náklady na vývoj | Softvér | Oceniteľné práva | Goodwill   | Ostatný DNM | Obstarávaný DNM | Poskytnuté preddavky na DNM | Spolu      |
| a   | b                           | c       | d                | e          | f           | g               | h                           | i          |
| Prvotné ocenenie                          |                             |         |                  |            |             |                 |                             |            |
| <b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b> | 0                           | 0       | 0                | 0          | 0           | 0               | 0                           | 0          |
| Prírastky                                 | 0                           | 39.510  | 1.494            | 40.861.191 | 0           | 142.024         | 79.200                      | 41.123.419 |
| Úbytky                                    | 0                           | 0       | 0                | 0          | 0           | 0               | -79.200                     | -79.200    |
| Presuny                                   | 0                           | 142.024 | 0                | 0          | 0           | -142.024        | 0                           | 0          |
| <b>Stav na konci účtovného obdobia</b>    | 0                           | 181.534 | 1.494            | 40.861.191 | 0           | 0               | 0                           | 41.044.219 |
| Oprávky                                   |                             |         |                  |            |             |                 |                             |            |
| <b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b> | 0                           | 0       | 0                | 0          | 0           | 0               | 0                           | 0          |
| Prírastky                                 | 0                           | 42.650  | 1.494            | 0          | 0           | 0               | 0                           | 44.144     |
| Úbytky                                    | 0                           | 0       | 0                | 0          | 0           | 0               | 0                           | 0          |
| <b>Stav na konci účtovného obdobia</b>    | 0                           | 42.650  | 1.494            | 0          | 0           | 0               | 0                           | 44.144     |
| Opravné položky                           |                             |         |                  |            |             |                 |                             |            |
| <b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b> | 0                           | 0       | 0                | 0          | 0           | 0               | 0                           | 0          |
| Prírastky                                 | 0                           | 0       | 0                | 0          | 0           | 0               | 0                           | 0          |
| Úbytky                                    | 0                           | 0       | 0                | 0          | 0           | 0               | 0                           | 0          |
| <b>Stav na konci účtovného obdobia</b>    | 0                           | 0       | 0                | 0          | 0           | 0               | 0                           | 0          |
| Zostatková hodnota                        |                             |         |                  |            |             |                 |                             |            |
| <b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b> | 0                           | 0       | 0                | 0          | 0           | 0               | 0                           | 0          |
| <b>Stav na konci účtovného obdobia</b>    | 0                           | 138.884 | 0                | 40.861.191 | 0           | 0               | 0                           | 41.000.075 |



Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 3 5 8 2 7 3 7

| Dlhodobý nehmotný majetok                 | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |         |                  |          |             |                 |                             | Spolu |
|---|--|---------|------------------|----------|-------------|-----------------|-----------------------------|-------|
|   | Aktivované náklady na vývoj                  | Softvér | Oceniteľné práva | Goodwill | Ostatný DNM | Obstarávaný DNM | Poskytnuté preddavky na DNM |       |
| a   | b  | c       | d                | e        | f           | g               | h                           | j     |
| Prvotné ocenenie                          |  |         |                  |          |             |                 |                             |       |
| <b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b> | 0  | 0       | 0                | 0        | 0           | 0               | 0                           | 0     |
| Prírastky                                 | 0  | 0       | 0                | 0        | 0           | 0               | 0                           | 0     |
| Úbytky                                    | 0  | 0       | 0                | 0        | 0           | 0               | 0                           | 0     |
| Presuny                                   | 0  | 0       | 0                | 0        | 0           | 0               | 0                           | 0     |
| <b>Stav na konci účtovného obdobia</b>    | 0  | 0       | 0                | 0        | 0           | 0               | 0                           | 0     |
| Oprávky                                   |  |         |                  |          |             |                 |                             |       |
| <b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b> | 0  | 0       | 0                | 0        | 0           | 0               | 0                           | 0     |
| Prírastky                                 | 0  | 0       | 0                | 0        | 0           | 0               | 0                           | 0     |
| Úbytky                                    | 0  | 0       | 0                | 0        | 0           | 0               | 0                           | 0     |
| <b>Stav na konci účtovného obdobia</b>    | 0  | 0       | 0                | 0        | 0           | 0               | 0                           | 0     |
| Opravné položky                           |  |         |                  |          |             |                 |                             |       |
| <b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b> | 0  | 0       | 0                | 0        | 0           | 0               | 0                           | 0     |
| Prírastky                                 | 0  | 0       | 0                | 0        | 0           | 0               | 0                           | 0     |
| Úbytky                                    | 0  | 0       | 0                | 0        | 0           | 0               | 0                           | 0     |
| <b>Stav na konci účtovného obdobia</b>    | 0  | 0       | 0                | 0        | 0           | 0               | 0                           | 0     |
| Zostatková hodnota                        |  |         |                  |          |             |                 |                             |       |
| <b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b> | 0  | 0       | 0                | 0        | 0           | 0               | 0                           | 0     |
| <b>Stav na konci účtovného obdobia</b>    | 0  | 0       | 0                | 0        | 0           | 0               | 0                           | 0     |

Údaje o záložných právach k dlhodobému nehmotnému majetku sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

| 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                                |

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 3 5 8 2 7 3 7

| Dlhodobý<br>hmotný majetok                    | Bežné účtovné obdobie |             |  |   |  |                |                         |   |             |
|---|-----------------------|-------------|--|---|--|----------------|-------------------------|---|-------------|
|   | Pozemky               | Stavby      | Samostatné<br>hnuteľné<br>veci<br>a súbory<br>hnuteľ-<br>ných vecí | Pestova-<br>teľské<br>celky<br>trvalých<br>porastov | Základné<br>stádo<br>a ťažné<br>zvieratá | Ostatný<br>DHM | Obsta-<br>rávaný<br>DHM | Poskyt-<br>nuté<br>preddav-<br>ky na<br>DHM | Spolu       |
| a   | b                     | c           | d  | e   | f  | g              | h                       | i   | j           |
| Prvotné ocenenie                              |                       |             |  |   |  |                |                         |   |             |
| <b>Stav na začiatku<br/>účtovného obdobia</b> | 0                     | 0           | 0  | 0   | 0  | 0              | 0                       | 0   | 0           |
| Prírastky                                     | 39.608.184            | 346.871.469 | 8.539.403  | 0   | 0  | 1.074.970      | 12.246.108              |   | 408.340.134 |
| Úbytky  | 0                     |             | 64.480   | 0   | 0  | 27.156         | 0                       | 0   | 91.636      |
| Presuny                                       | 0                     | 849.761     | 2.131.854  | 0   | 0  | 270.510        | -3.252.125              | 0   | 0           |
| <b>Stav na konci<br/>účtovného obdobia</b>    | 39.608.184            | 347.721.230 | 10.606.777   |   |  | 1.318.324      | 8.993.983               |   | 408.248.498 |
| Oprávky                                       |                       |             |  |   |  |                |                         |   |             |
| <b>Stav na začiatku<br/>účtovného obdobia</b> | 0                     | 0           | 0  | 0   | 0  | 0              | 0                       | 0   | 0           |
| Prírastky                                     |                       | 49.883.788  | 8.191.039  |   |  | 1.025.053      |                         |   | 59.099.880  |
| Úbytky  | 0                     |             |  |   |  |                |                         |   |             |
| <b>Stav na konci<br/>účtovného obdobia</b>    | 0                     | 49.883.788  | 8.191.039  |   |  | 1.025.053      | 0                       |   | 59.099.880  |
| Opravné položky                               |                       |             |  |   |  |                |                         |   |             |
| <b>Stav na začiatku<br/>účtovného obdobia</b> | 0                     | 0           | 0  | 0   | 0  | 0              | 0                       | 0   | 0           |
| Prírastky                                     | 10.617.650            | 0           | 0  | 0   | 0  | 0              | 0                       | 0   | 10.617.650  |
| Úbytky  | 0                     | 0           | 0  | 0   | 0  | 0              | 0                       | 0   | 0           |
| <b>Stav na konci<br/>účtovného obdobia</b>    | 10.617.650            | 0           | 0  | 0   | 0  | 0              | 0                       | 0   | 10.617.650  |
| Zostatková hodnota                            |                       |             |  |   |  |                |                         |   |             |
| <b>Stav na začiatku<br/>účtovného obdobia</b> | 0                     | 0           | 0  | 0   | 0  | 0              | 0                       | 0   | 0           |
| <b>Stav na konci<br/>účtovného obdobia</b>    | 28.990.534            | 297.837.442 | 2.415.738  | 0   | 0  | 293.271        | 8.993.983               | 0   | 338.530.968 |

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 3 5 8 2 7 3 7

| Dlhodobý hmotný majetok            | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |        |   |                                       |                                 |             |                 |                             |       |
|------------------------------------|--|--------|---|---------------------------------------|---------------------------------|-------------|-----------------|-----------------------------|-------|
|                                    | Pozemky                                      | Stavby | Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí | Pestovateľské celky trvalých porastov | Základné stádo a ťažné zvieratá | Ostatný DHM | Obstarávaný DHM | Poskytnuté preddavky na DHM | Spolu |
| a                                  | b  | c      | d   | e                                     | f                               | g           | h               | i                           | j     |
| Prvotné ocenenie                   |  |        |   |                                       |                                 |             |                 |                             |       |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0  | 0      | 0   | 0                                     | 0                               | 0           | 0               | 0                           | 0     |
| Prírastky                          | 0  | 0      | 0   | 0                                     | 0                               | 0           | 0               | 0                           | 0     |
| Úbytky                             | 0  | 0      | 0   | 0                                     | 0                               | 0           | 0               | 0                           | 0     |
| Presuny                            | 0  | 0      | 0   | 0                                     | 0                               | 0           | 0               | 0                           | 0     |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 0  | 0      | 0   | 0                                     | 0                               | 0           | 0               | 0                           | 0     |
| Oprávk                             |  |        |   |                                       |                                 |             |                 |                             |       |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0  | 0      | 0   | 0                                     | 0                               | 0           | 0               | 0                           | 0     |
| Prírastky                          | 0  | 0      | 0   | 0                                     | 0                               | 0           | 0               | 0                           | 0     |
| Úbytky                             | 0  | 0      | 0   | 0                                     | 0                               | 0           | 0               | 0                           | 0     |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 0  | 0      | 0   | 0                                     | 0                               | 0           | 0               | 0                           | 0     |
| Opravné položky                    |  |        |   |                                       |                                 |             |                 |                             |       |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0  | 0      | 0   | 0                                     | 0                               | 0           | 0               | 0                           | 0     |
| Prírastky                          | 0  | 0      | 0   | 0                                     | 0                               | 0           | 0               | 0                           | 0     |
| Úbytky                             | 0  | 0      | 0   | 0                                     | 0                               | 0           | 0               | 0                           | 0     |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 0  | 0      | 0   | 0                                     | 0                               | 0           | 0               | 0                           | 0     |
| Zostatková hodnota                 |  |        |   |                                       |                                 |             |                 |                             |       |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0  | 0      | 0   | 0                                     | 0                               | 0           | 0               | 0                           | 0     |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 0  | 0      | 0   | 0                                     | 0                               | 0           | 0               | 0                           | 0     |

Údaje o záložných právach k dlhodobému hmotnému majetku sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Dlhodobý hmotný majetok

Hodnota za bežné účtovné obdobie

|  |             |
|--|-------------|
| Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo                            | 338.530.968 |
| Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať | 0           |

Dlhodobý hmotný majetok je poistený pre prípad škôd spôsobených krádežou, živelnou pohromou do výšky 110 049 824 EUR.

Spoločnosť neeviduje žiaden hnutelný majetok, pri ktorom nebolo vlastnícke právo zapísané do katastra nehnuteľností.

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 3 5 8 2 7 3 7

**2. Dlhodobý finančný majetok**

Prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku od 1. januára 2013 do 31. decembra 2013 a za porovnateľné obdobie od 1. júla 2012 do 31. decembra 2012 je uvedený v tabuľkách nižšie:

| Dlhodobý finančný majetok          | Bežné účtovné obdobie        |   |                               |                          |                                 |             |                 |                             |              |
|------------------------------------|------------------------------|---|-------------------------------|--------------------------|---------------------------------|-------------|-----------------|-----------------------------|--------------|
|                                    | Podielové CP a podiely v DÚJ | Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom | Ostatné dlhodobé CP a podiely | Pôžičky ÚJ v kons. Celku | Základné stádo a ťažné zvieratá | Ostatný DFM | Obstarávaný DFM | Poskytnuté preddavky na DFM | Spolu        |
| a                                  | b                            | c   | d                             | e                        | f                               | g           | h               | i                           | j            |
| Prvotné ocenenie                   |                              |   |                               |                          |                                 |             |                 |                             |              |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0                            | 0   | 0                             | 0                        | 0                               | 0           | 0               | 0                           | 0            |
| Prírastky                          | 271.370.524                  | 0   | 0                             | 0                        | 0                               | 0           | 0               | 0                           | 271.370.524  |
| Úbytky                             | -268.312.084                 | 0   | 0                             | 0                        | 0                               | 0           | 0               | 0                           | -268.312.084 |
| Presuny                            | 0                            | 0   | 0                             | 0                        | 0                               | 0           | 0               | 0                           | 0            |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 3.058.440                    | 0   | 0                             | 0                        | 0                               | 0           | 0               | 0                           | 3.058.440    |
| Oprávky                            |                              |   |                               |                          |                                 |             |                 |                             |              |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0                            | 0   | 0                             | 0                        | 0                               | 0           | 0               | 0                           | 0            |
| Prírastky                          | 0                            | 0   | 0                             | 0                        | 0                               | 0           | 0               | 0                           | 0            |
| Úbytky                             | 0                            | 0   | 0                             | 0                        | 0                               | 0           | 0               | 0                           | 0            |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 0                            | 0   | 0                             | 0                        | 0                               | 0           | 0               | 0                           | 0            |
| Opravné položky                    |                              |   |                               |                          |                                 |             |                 |                             |              |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0                            | 0   | 0                             | 0                        | 0                               | 0           | 0               | 0                           | 0            |
| Prírastky                          | 0                            | 0   | 0                             | 0                        | 0                               | 0           | 0               | 0                           | 0            |
| Úbytky                             | 0                            | 0   | 0                             | 0                        | 0                               | 0           | 0               | 0                           | 0            |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 0                            | 0   | 0                             | 0                        | 0                               | 0           | 0               | 0                           | 0            |
| Zostatková hodnota                 |                              |   |                               |                          |                                 |             |                 |                             |              |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0                            | 0   | 0                             | 0                        | 0                               | 0           | 0               | 0                           | 0            |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 3.058.440                    | 0   | 0                             | 0                        | 0                               | 0           | 0               | 0                           | 3.058.440    |

Úbytok cenných papierov vo výške 268 312 084 EUR bol z dôvodu zlúčenia materskej spoločnosti Aupark Property Holding a.s.(APH) s dcérskou spoločnosťou AUPARK a.s.. Po zlúčení sa spoločnosť APH premenovala na spoločnosť AUPARK a.s..

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 3 5 8 2 7 3 7

| Dlhodobý finančný majetok                 | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |   |                               |                          |                                 |             |                 |                             |             |
|---|--|---|-------------------------------|--------------------------|---------------------------------|-------------|-----------------|-----------------------------|-------------|
|   | Podielové CP a podiely v DÚJ                 | Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom | Ostatné dlhodobé CP a podiely | Pôžičky ÚJ v kons. Celku | Základné stádo a ťažné zvieratá | Ostatný DFM | Obstarávaný DFM | Poskytnuté preddavky na DFM | Spolu       |
| a   | b  | c   | d                             | e                        | f                               | g           | h               | i                           | j           |
| Prvotné ocenenie                          |  |   |                               |                          |                                 |             |                 |                             |             |
| <b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b> | 0  | 0   | 0                             | 0                        | 0                               | 0           | 0               | 0                           | 0           |
| Prírastky                                 | 271.370.524                                  | 0   | 0                             | 0                        | 0                               | 0           | 0               | 0                           | 271.370.524 |
| Úbytky                                    | 0  | 0   | 0                             | 0                        | 0                               | 0           | 0               | 0                           | 0           |
| Presuny                                   | 0  | 0   | 0                             | 0                        | 0                               | 0           | 0               | 0                           | 0           |
| <b>Stav na konci účtovného obdobia</b>    | 271.370.524                                  | 0   | 0                             | 0                        | 0                               | 0           | 0               | 0                           | 271.370.524 |
| Oprávky                                   |  |   |                               |                          |                                 |             |                 |                             |             |
| <b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b> | 0  | 0   | 0                             | 0                        | 0                               | 0           | 0               | 0                           | 0           |
| Prírastky                                 | 0  | 0   | 0                             | 0                        | 0                               | 0           | 0               | 0                           | 0           |
| Úbytky                                    | 0  | 0   | 0                             | 0                        | 0                               | 0           | 0               | 0                           | 0           |
| <b>Stav na konci účtovného obdobia</b>    | 0  | 0   | 0                             | 0                        | 0                               | 0           | 0               | 0                           | 0           |
| Opravné položky                           |  |   |                               |                          |                                 |             |                 |                             |             |
| <b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b> | 0  | 0   | 0                             | 0                        | 0                               | 0           | 0               | 0                           | 0           |
| Prírastky                                 | 0  | 0   | 0                             | 0                        | 0                               | 0           | 0               | 0                           | 0           |
| Úbytky                                    | 0  | 0   | 0                             | 0                        | 0                               | 0           | 0               | 0                           | 0           |
| <b>Stav na konci účtovného obdobia</b>    | 0  | 0   | 0                             | 0                        | 0                               | 0           | 0               | 0                           | 0           |
| Zostatková hodnota                        |  |   |                               |                          |                                 |             |                 |                             |             |
| <b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b> | 0  | 0   | 0                             | 0                        | 0                               | 0           | 0               | 0                           | 0           |
| <b>Stav na konci účtovného obdobia</b>    | 271.370.524                                  | 0   | 0                             | 0                        | 0                               | 0           | 0               | 0                           | 271.370.524 |

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 3 5 8 2 7 3 7

**3. Pohľadávky**

Vývoj opravnej položky v priebehu účtovného obdobia je zobrazený v nasledujúcom prehľade:

| Pohľadávky   | Bežné účtovné obdobie (rok 2013)   |                         |   |  |                                    |
|--|------------------------------------|-------------------------|---|--|------------------------------------|
|  | Stav opravnej položky k 31.12.2012 | Tvorba opravnej položky | Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu zániku opodstatnenosti | Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva | Stav opravnej položky k 31.12.2013 |
| a  | b                                  | c                       | d   | e  | f                                  |
| Pohľadávky z obchodného styku  | 0                                  | 2.283.256               | 1.230.026   | 0  | 1.053.230                          |
| Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke | 0                                  | 0                       | 0   | 0  | 0                                  |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku                         | 0                                  | 0                       | 0   | 0  | 0                                  |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu                          | 0                                  | 0                       | 0   | 0  | 0                                  |
| Iné pohľadávky   | 0                                  | 0                       | 0   | 0  | 0                                  |
| <b>Pohľadávky spolu</b>  | <b>0</b>                           | <b>2.283.256</b>        | <b>1.230.026</b>  | <b>0</b>   | <b>1.053.230</b>                   |

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

| Pohľadávky k 31.12.2013  | V lehote splatnosti | Po lehote splatnosti | Pohľadávky spolu |
|--|---------------------|----------------------|------------------|
| a  | b                   | c                    | d                |
| <b>Dlhodobé pohľadávky</b>   |                     |                      |                  |
| Pohľadávky z obchodného styku  | 0                   | 0                    | 0                |
| Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke | 0                   | 0                    | 0                |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku                         | 0                   | 0                    | 0                |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu                          | 0                   | 0                    | 0                |
| Iné pohľadávky   | 0                   | 0                    | 0                |
| <b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>   | <b>0</b>            | <b>0</b>             | <b>0</b>         |
| <b>Krátkodobé pohľadávky</b>   |                     |                      |                  |
| Pohľadávky z obchodného styku  | 2.235.653           | 1.551.039            | 3.786.692        |
| Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke | 40.931              | 0                    | 40.931           |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku                         | 0                   | 0                    | 0                |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu                          | 0                   | 0                    | 0                |
| Sociálne poistenie   | 0                   | 0                    | 0                |
| Daňové pohľadávky a dotácie  | 2.471.550           | 0                    | 2.471.550        |
| Iné pohľadávky   | 28.236              | 0                    | 28.236           |
| <b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>                                       | <b>4.776.370</b>    | <b>1.551.039</b>     | <b>6.327.409</b> |

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 3 5 8 2 7 3 7

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

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

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

| Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti                      | 31.12.2013       | 31.12.2012 |
|---|------------------|------------|
| a   | b                | c          |
| Pohľadávky po lehote splatnosti                                   | 1.551.039        | 0          |
| Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka        | 4.776.370        | 0          |
| <b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>                                | <b>6.327.409</b> | <b>0</b>   |
| Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov | 0                | 0          |
| Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov   | 0                | 0          |
| <b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>                                  | <b>0</b>         | <b>0</b>   |

Súčasťou tabuliek o vekovej štruktúre pohľadávok za bežné a predchádzajúce účtovné obdobie nie je odložená daňová pohľadávka (účet 481) a čistá hodnota zákazky (účet 316). Informácie o odloženej dani sú uvedené v časti G.4. a informácie o čistej hodnote zákazky v časti F.4. a F.5.

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 3 5 8 2 7 3 7

Informácie o pohľadávkach zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

| Opis predmetu záložného práva                                      | Bežné účtovné obdobie (2013) |                    |
|--|------------------------------|--------------------|
|  | Hodnota predmetu             | Hodnota pohľadávky |
| a  |                              |                    |
| Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia    | 0                            | 0                  |
| Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo             | x                            | 5.607.701          |
| Hodnota pohľadávok, pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať | x                            | 0                  |

#### 4. Finančné účty

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici, účty v bankách a cenné papiere. Účtami v bankách môže Spoločnosť voľne disponovať.

Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:

| Názov položky            | 31. 12. 2013     | 31. 12. 2012  |
|--------------------------|------------------|---------------|
| Pokladnica, ceniny       | 1.316            | 0             |
| Bežné bankové účty       | 9.703.538        | 27.458        |
| Bankové účty termínované | 0                | 0             |
| Peniaze na ceste         | 0                | 0             |
| <b>Spolu</b>             | <b>9.704.854</b> | <b>27.458</b> |

#### 5. Časové rozlíšenie

Ide o tieto položky:

| Opis položky časového rozlíšenia                   | 31. 12. 2013     | 31. 12. 2012 |
|--|------------------|--------------|
| <b>Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:</b>   | <b>4.224.764</b> | <b>0</b>     |
| licenčný poplatok                                  | 4.200.000        | 0            |
| zmluva PP Central                                  | 23.200           | 0            |
| právo použitia vizuálov                            | 784              | 0            |
| poplatky za potencionálnych nájomcov               | 780              | 0            |
| <b>Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:</b> | <b>161.585</b>   | <b>0</b>     |
| licenčný poplatok                                  | 0                | 0            |
| ostatné  | 139.323          | 0            |
| poplatok za merače návštevnosti                    | 22.262           | 0            |
| poistné  | 0                | 0            |
| <b>Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:</b>    | <b>0</b>         | <b>0</b>     |
|  | 0                | 0            |
| <b>Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:</b>  | <b>812.454</b>   | <b>0</b>     |
| nájomné fakturované pozadu                         | 466.931          | 0            |
| energie fakturované pozadu                         | 142.203          | 0            |
| ostatné  | 203.320          | 0            |



Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 3 5 8 2 7 3 7

**G. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY****6. Vlastné imanie**

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

**7. Rezervy**

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

| Názov položky  | Bežné účtovné obdobie (rok 2013) |                |            |              |                        |
|--|----------------------------------|----------------|------------|--------------|------------------------|
|  | Stav<br>k 31. 12. 2012           | Tvorba         | Použitie   | Zrušenie     | Stav<br>k 31. 12. 2013 |
| a  | b                                | c              | d          | e            | f                      |
| <b>Dlhodobé rezervy, z toho:</b>                           | <b>0</b>                         | <b>0</b>       | <b>0</b>   | <b>0</b>     | <b>0</b>               |
| <b>Ostatné rezervy dlhodobé</b>                            | <b>0</b>                         | <b>0</b>       | <b>0</b>   | <b>0</b>     | <b>0</b>               |
| <b>Ostatné rezervy dlhodobé spolu</b>                      | <b>0</b>                         | <b>0</b>       | <b>0</b>   | <b>0</b>     | <b>0</b>               |
| <b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b>                         | <b>2.000</b>                     | <b>210.828</b> | <b>500</b> | <b>1.500</b> | <b>212.328</b>         |
| <b>Zákonné rezervy krátkodobé</b>                          |                                  |                |            |              |                        |
| Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia          | 0                                | 8.552          | 0          | 0            | 8.552                  |
| Overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania | 500                              | 12.000         | 500        | 0            | 12.000                 |
| Valuácie   | 0                                | 0              | 0          | 0            | 0                      |
| Nevyfaktúrované služby                                     | 0                                | 15.000         | 0          | 0            | 15.000                 |
| <b>Zákonné rezervy krátkodobé spolu</b>                    | <b>500</b>                       | <b>35.552</b>  | <b>500</b> | <b>0</b>     | <b>35.552</b>          |
| <b>Ostatné rezervy krátkodobé</b>                          |                                  |                |            |              |                        |
| Rezerva na bonusy vrátane sociálneho zabezpečenia          | 0                                | 15.672         | 0          | 0            | 15.672                 |
| Nevyfakturované služby                                     | 1.500                            | 59.604         | 0          | 1.500        | 61.104                 |
| Iné  | 0                                | 100.000        | 0          | 0            | 100.000                |
|  | <b>1.500</b>                     | <b>175.276</b> | <b>0</b>   | <b>1.500</b> | <b>176.776</b>         |
| Nevyfakturované dodávky majetku                            | 0                                | 0              | 0          | 0            | 0                      |
| <b>Ostatné rezervy krátkodobé spolu</b>                    | <b>1.500</b>                     | <b>175.276</b> | <b>0</b>   | <b>1.500</b> | <b>176.776</b>         |

Nevyfakturované služby predstavujú služby súvisiace s prevádzkou nákupného centra.

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 3 5 8 2 7 3 7

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

| Názov položky                           | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2012) |              |               |               |                           | Stav k<br>31.12.2012<br>f |
|---|---|--------------|---------------|---------------|---------------------------|---------------------------|
|   | Stav k<br>31.12.2011<br>b                               | Tvorba<br>c  | Použitie<br>d | Zrušenie<br>e | Stav k<br>31.12.2011<br>a |                           |
| <b>Dlhodobé rezervy, z toho:</b>        | <b>0</b>  | <b>0</b>     | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>                  | <b>0</b>                  |
| <b>Ostatné rezervy dlhodobé</b>         |   |              |               |               |                           |                           |
| Záručné opravy                          | 0   | 0            | 0             | 0             | 0                         | 0                         |
| Odchodné do dôchodku                    | 0   | 0            | 0             | 0             | 0                         | 0                         |
| <b>Ostatné rezervy dlhodobé spolu</b>   | <b>0</b>  | <b>0</b>     | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>                  | <b>0</b>                  |
| <b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b>      | <b>0</b>  | <b>2.000</b> | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>                  | <b>2.000</b>              |
| <b>Zákonné rezervy krátkodobé</b>       |   |              |               |               |                           |                           |
| nevyfakturované služby                  | 0   | 500          | 0             | 0             | 0                         | 500                       |
| nevyčerpané dovolenky                   | 0   | 0            | 0             | 0             | 0                         | 0                         |
| valuácie                                | 0   | 0            | 0             | 0             | 0                         | 0                         |
| Audit                                   | 0   | 0            | 0             | 0             | 0                         | 0                         |
| <b>Zákonné rezervy krátkodobé spolu</b> | <b>0</b>  | <b>500</b>   | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>                  | <b>500</b>                |
| <b>Ostatné rezervy krátkodobé spolu</b> |   |              |               |               |                           |                           |
| Sprostredkovateľské provízie            | 0   | 0            | 0             | 0             | 0                         | 0                         |
| Rabat odberateľom                       | 0   | 0            | 0             | 0             | 0                         | 0                         |
| Odmeny pracovníkom                      | 0   | 0            | 0             | 0             | 0                         | 0                         |
| Odstupné zamestnancom                   | 0   | 0            | 0             | 0             | 0                         | 0                         |
| Pokuty a penále                         | 0   | 0            | 0             | 0             | 0                         | 0                         |
| Iné                                     | 0   | 1.500        | 0             | 0             | 0                         | 1.500                     |
|   | <b>0</b>  | <b>1.500</b> | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>                  | <b>1.500</b>              |
| Nevyfakturované dodávky majetku         | 0   | 0            | 0             | 0             | 0                         | 0                         |
| <b>Ostatné rezervy krátkodobé spolu</b> | <b>0</b>  | <b>1.500</b> | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>                  | <b>1.500</b>              |

**8. Závazky**

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

|   |                    |                    |
|---|--------------------|--------------------|
| Závazky po lehote splatnosti                                    | 1.094.204          | 3.402              |
| Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane | 10.703.661         | 780                |
| <b>Krátkodobé záväzky spolu</b>                                 | <b>11.797.865</b>  | <b>4.182</b>       |
| Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov  | 341.702.379        | 264.327.900        |
| Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov           | 0                  | 0                  |
| <b>Dlhodobé záväzky spolu</b>                                   | <b>341.702.379</b> | <b>264.327.900</b> |

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 3 5 8 2 7 3 7

**9. Odložený daňový záväzok**

Výpočet odloženého daňového záväzku je uvedený v nasledujúcom prehľade:

| Názov položky  | 31.12.2013         | 31. 12. 2012 |
|--|--------------------|--------------|
| Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:  |                    |              |
| – odpočítateľné  | -259.985.062       | 0            |
| – zdaniteľné   | 11.233.194         | 0            |
|  | -271.218.256       | 0            |
| Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho: |                    |              |
| – odpočítateľné  | 897.766            | 0            |
| – zdaniteľné   | 897.766            | 0            |
|  | 0                  | 0            |
| Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti                                    | 0                  | 0            |
| Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty                                      | 0                  | 0            |
| Sadzba dane z príjmov (v %)  | 22                 | 19           |
| <b>Odložená daňová pohľadávka</b>  | <b>0</b>           | <b>0</b>     |
| <b>Uplatnená daňová pohľadávka</b>   | <b>0</b>           | <b>0</b>     |
| Zaúčtovaná ako zníženie nákladov   | 0                  | 0            |
| Zaúčtovaná do vlastného imania   | 0                  | 0            |
| <b>Odložený daňový záväzok</b>   | <b>-56.999.205</b> | <b>0</b>     |
| <b>Zmena odloženého daňového záväzku</b>                                       | <b>-6.666.224</b>  | <b>0</b>     |
| Zaúčtovaná ako náklad  | -6.666.224         | 0            |
| Zaúčtovaná do vlastného imania   | 0                  | 0            |

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 3 5 8 2 7 3 7

**10. Sociálny fond**

Tvorba a čerpanie sociálneho fondu v priebehu účtovného obdobia sú znázornené v nasledujúcom prehľade:

| Názov položky                              | 31. 12. 2013 | 31. 12. 2012 |
|--|--------------|--------------|
| <b>Začiatkový stav sociálneho fondu</b>    | <b>0</b>     | <b>0</b>     |
| Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov | 1.796        | 0            |
| Tvorba sociálneho fondu zo zisku           | 0            | 0            |
| Ostatná tvorba sociálneho fondu            | 1.719        | 0            |
| Tvorba sociálneho fondu spolu              | 3.515        | 0            |
| Čerpanie sociálneho fondu                  | 0            | 0            |
| <b>Konečný zostatok sociálneho fondu</b>   | <b>3.515</b> | <b>0</b>     |

Časť sociálneho fondu sa podľa zákona o sociálnom fonde tvorí povinne na ťarchu nákladov a časť sa môže vytvárať zo zisku. Sociálny fond sa podľa zákona o sociálnom fonde čerpá na sociálne, zdravotné, rekreačné a iné potreby zamestnancov.

**11. Bankové úvery**

Štruktúra bankových úverov za bežné účtovné obdobie je uvedená v nasledujúcom prehľade:

| Názov položky                   | Mena | Úrok p.a.<br>v %        | Dátum<br>splatnosti | Suma istiny<br>v príslušnej<br>mene<br>k 31.12.2013 | Suma istiny<br>v príslušnej<br>mene<br>k 31.12.2012 |
|---------------------------------|------|-------------------------|---------------------|---|---|
| a                               | b    | c                       | d                   | e   | f   |
| <b>Dlhodobé bankové úvery</b>   |      |                         |                     |   |   |
| Komerční banka                  | EUR  | 3M<br>EURIBOR<br>+0,95% | 17.12.2018          | 50.000.000  | 0   |
|                                 |      |                         |                     | 0   | 0   |
|                                 |      |                         |                     | <b>50.000.000</b>                                   | <b>0</b>  |
| <b>Krátkodobé bankové úvery</b> |      |                         |                     |   |   |
|                                 |      |                         |                     | 0   | 0   |
|                                 |      |                         |                     | <b>0</b>  | <b>0</b>  |
| <b>Spolu</b>                    |      |                         |                     | <b>50.000.000</b>                                   | <b>0</b>  |

Výška nesplatených úrokov z úveru je vo výške 112 500 EUR.

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 3 5 8 2 7 3 7

Štruktúra bankových úveroch za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľade:

| Názov položky                   | Mena | Úrok p.a.<br>v % | Dátum<br>splatnosti | Suma istiny<br>v príslušnej<br>mene<br>k 31.12.2012 | Suma istiny<br>v príslušnej<br>mene<br>k 31.12.2011 |
|---------------------------------|------|------------------|---------------------|---|---|
| a                               | b    | c                | d                   | e   | f   |
| <b>Dlhodobé bankové úvery</b>   |      |                  |                     |   |   |
|                                 |      |                  |                     | 0   | 0   |
|                                 |      |                  |                     | <b>0</b>  | <b>0</b>  |
| <b>Krátkodobé bankové úvery</b> |      |                  |                     |   |   |
|                                 |      |                  |                     | 0   | 0   |
|                                 |      |                  |                     | <b>0</b>  | <b>0</b>  |
| <b>Spolu</b>                    |      |                  |                     |   |   |
|                                 |      |                  |                     | <b>0</b>  | <b>0</b>  |

Štruktúra pôžičiek od spriaznených strán je uvedená v nasledujúcom prehľade:

| Názov položky                             | Mena | Úrok p.a.<br>v % | Dátum<br>splatnosti | Suma istiny<br>v príslušnej<br>mene<br>k 31.12.2013 | Suma istiny<br>v príslušnej<br>mene<br>k 31.12.2012 |
|---|------|------------------|---------------------|---|---|
| a   | b    | c                | d                   | e   | f   |
| <b>Dlhodobé pôžičky</b>                   |      |                  |                     |   |   |
|   |      | 3M<br>EURIBOR    |                     |   |   |
| RE France Financing                       | EUR  | +3%              | 30.01.2017          | 17.799.000  | 0   |
| Unibail Rodamco Inversiones SL            | EUR  | 5,20%            | 21.12.2017          | 261.312.084   | 261.312.084   |
| Unibail Rodamco Inversiones SL            | EUR  | 5,20%            | 21.12.2017          | 2.558.440   | 2.558.440   |
| <b>Dlhodobé pôžičky spolu</b>             |      |                  |                     | <b>281.669.524</b>                                  | <b>263.870.524</b>                                  |
| <b>Krátkodobé pôžičky</b>                 |      |                  |                     |   |   |
|   |      | 3M<br>EURIBOR    |                     |   |   |
| RE France Financing                       | EUR  | +0.6%            |                     | 8.300.000   | 0   |
| <b>Krátkodobé pôžičky spolu</b>           |      |                  |                     | <b>8.300.000</b>                                    | <b>0</b>  |
| <b>Krátkodobé finančné výpomoci</b>       |      |                  |                     |   |   |
| <b>Krátkodobé finančné výpomoci spolu</b> |      |                  |                     | <b>0</b>  | <b>0</b>  |
| <b>Spolu</b>                              |      |                  |                     | <b>289.969.524</b>                                  | <b>263.870.524</b>                                  |

Úver je zabezpečený majetkom spoločnosti, detail je uvedený v časti F.1.

Výška nesplatených úrokov z pôžičiek od spriaznených strán je výške 104 277 EUR voči RE France Financing a vo výške 184 308 EUR voči Unibail Rodamco Inversiones SL.

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 3 5 8 2 7 3 7

**12. Časové rozlíšenie**

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcom prehľade:

| Názov položky                                      | 31. 12. 2013     | 31. 12. 2012 |
|--|------------------|--------------|
| <b>Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:</b>   | <b>0</b>         | <b>0</b>     |
| <b>Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:</b> | <b>238</b>       | <b>0</b>     |
| Úroky z úveru                                      | 0                | 0            |
| Iné  | 238              | 0            |
| <b>Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:</b>    | <b>0</b>         | <b>0</b>     |
| Dotácie na obstaranie dlhodobého hmotného majetku  | 0                | 0            |
| Emisné kvóty                                       | 0                | 0            |
| <b>Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:</b>  | <b>2.097.983</b> | <b>0</b>     |
| Nájomné fakturované dopredu                        | 2.097.983        | 0            |
| Dotácie na hospodársku činnosť                     | 0                | 0            |
| Emisné kvóty                                       | 0                | 0            |
| Ostatné  | 0                | 0            |
| <b>Spolu</b>                                       | <b>2.098.221</b> | <b>0</b>     |

Zníženie časového rozlíšenia je spôsobené prechodom na mesačnú fakturáciu z pôvodnej kvartálnej.

**H. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH****1. Tržby za vlastné výkony a tovar**

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa jednotlivých segmentov, t. j. podľa typov výrobkov a služieb, a podľa hlavných teritórií sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

| Oblasť<br>odbytu<br>a  | Nájomné           |           | Energie          |           | Služby a tovar   |           | Spolu             |          |
|------------------------|-------------------|-----------|------------------|-----------|------------------|-----------|-------------------|----------|
|                        | 2013<br>b         | 2012<br>c | 2013<br>d        | 2012<br>e | 2013<br>f        | 2012<br>g | 2013              | 2012     |
| Slovenská<br>republika | 18.943.369        | 0         | 1.865.140        | 0         | 6.386.202        | 0         | 27.194.711        | 0        |
| Česká<br>republika     | 0                 | 0         | 0                | 0         | 0                | 0         | 0                 | 0        |
| Rusko                  | 0                 | 0         | 0                | 0         | 0                | 0         | 0                 | 0        |
| Iné                    | 0                 | 0         | 0                | 0         | 0                | 0         | 0                 | 0        |
| <b>Spolu</b>           | <b>18.943.369</b> | <b>0</b>  | <b>1.865.140</b> | <b>0</b>  | <b>6.386.202</b> | <b>0</b>  | <b>27.194.711</b> | <b>0</b> |

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 3 5 8 2 7 3 7

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

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

| Názov položky  | 2013           | 2012     |
|--|----------------|----------|
| <b>Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:</b>                  | <b>0</b>       | <b>0</b> |
| Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou                     | 0              | 0        |
| Ostatná aktivácia  | 0              | 0        |
| <b>Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:</b> | <b>356.263</b> | <b>0</b> |
| Zmluvné pokuty   | 110.957        | 0        |
| Parkovné   | 127.991        | 0        |
| Predaj druhotných surovín  | 8.463          | 0        |
| Refakturácie   | 48.258         |          |
| Bez dôvodné obohatenie   | 14.562         |          |
| Ostatné  | 46.032         | 0        |
|  |                | 0        |
| <b>Finančné výnosy, z toho:</b>  | <b>10.295</b>  | <b>0</b> |
| <i>Kurzové zisky, z toho:</i>  | <i>64</i>      | <i>0</i> |
| Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka           | 0              | 0        |
| <i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>              | <i>10.231</i>  | <i>0</i> |
| Bankové úroky  | 10.231         | 0        |
| Ostatné  | 0              | 0        |
| <b>Mimoriadne výnosy, z toho:</b>  | <b>0</b>       | <b>0</b> |
| Náhrada škody zo živelných pohrôm od poisťovne                           | 0              | 0        |

**3. Čistý obrat**

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

| Názov položky                           | 2013                     | 2012            |
|---|--------------------------|-----------------|
| Tržby za vlastné výrobky                | 0                        | 0               |
| Tržby z predaja služieb                 | 27.194.711               | 0               |
| Tržby za tovar                          | 0                        | 0               |
| Výnosy zo zákazky                       | 0                        | 0               |
| Výnosy z nehnuteľnosti na predaj        | 0                        | 0               |
| Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou | 217.165                  | 0               |
| <b>Čistý obrat spolu</b>                | <b><u>27.411.876</u></b> | <b><u>0</u></b> |

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 3 5 8 2 7 3 7

**I. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH****1. Náklady na poskytnuté služby, ostatné náklady na hospodársku činnosť, finančné a mimoriadne náklady**

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

| Názov položky   | 2013              | 2012           |
|---|-------------------|----------------|
| <b>Náklady na poskytnuté služby, z toho:</b>                              | <b>5.662.917</b>  | <b>6.182</b>   |
| <i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>          | 74.652            | 3.252          |
| Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky                       | 15.000            | 1.500          |
| Súvisiace audítorské služby   | 59.652            | 0              |
| Daňové poradenstvo  | 0                 | 1.752          |
| <i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>    | 5.588.265         | 2.930          |
| Licenčné poplatky   | 200.018           | 0              |
| Ostatné náklady spojené s prevádzkou nehnuteľnosti                        | 553.726           | 0              |
| Nájomné   | 294.086           | 0              |
| Technická údržba  | 816.086           | 0              |
| Náklady na inzerciu, reklamu, marketing                                   | 902.981           | 0              |
| Právne a ekonomické poradenstvo   | 328.610           | 2.930          |
| Plánované opravy a servisy  | 443.682           | 0              |
| Neplánované opravy a náklady na poistné udalosti                          | 60.904            | 0              |
| Strážna služba  | 736.643           | 0              |
| Upratovanie   | 497.704           | 0              |
| Správa nehnuteľnosti  | 432.956           | 0              |
| Valuácie  | 8.500             | 0              |
| Ostatné   | 312.369           | 0              |
| <b>Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:</b> | <b>3.582.365</b>  | <b>0</b>       |
| Manká a škody   | 3                 | 0              |
| Odškodné  | 3.129.893         | 0              |
| Odpis pohľadávok  | 529.118           | 0              |
| Spotrebná daň z elektriny   | 30.726            | 0              |
| Dary  | 1.013             | 0              |
| Zostatková cena predaného dlhodobého hmotného a nehm. majetku             | 0                 | 0              |
| Tvorbá a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam                      | -176.797          | 0              |
| Poistenie nehnuteľnosti   | 54.828            | 0              |
| Ostatné   | 13.581            | 0              |
| <b>Finančné náklady, z toho:</b>  | <b>14.862.849</b> | <b>457.418</b> |
| <i>Kurzové straty, z toho:</i>  | 3                 | 0              |
| Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka           | 2                 | 0              |
| <i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>              | 14.862.846        | 457.418        |
| Nákladové úroky   | 14.741.772        | 457.376        |
| Bankové poplatky  | 121.074           | 42             |
| Iné   | 0                 | 0              |
|   | 0                 |                |
| <b>Mimoriadne náklady, z toho:</b>  | <b>0</b>          | <b>0</b>       |
| Škody zo živelných pohrôm na majetku                                      | 0                 | 0              |



Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 3 5 8 2 7 3 7

**J. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV**

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

| Názov položky                                | 2013        |                   |                 | 2012        |          |                |
|--|-------------|-------------------|-----------------|-------------|----------|----------------|
|  | Základ dane | Daň               | Daň v %         | Základ dane | Daň      | Daň v %        |
| a  | b           | c                 | d               | e           | f        | g              |
| Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho: |             |                   |                 |             |          |                |
| teoretická daň                               | -16.047.345 |                   | 100,00 %        | -463.600    |          | 100,00 %       |
|  |             | -3.530.416        | 22,00 %         |             | -88.084  | 19,00 %        |
| Daňovo neuznané náklady                      | 20.092.812  | 4.420.419         | -27,55 %        | 1.500       | 285      | -0,06 %        |
| Výnosy nepodliehajúce dani                   | 9.300       | 2.046             | -0,01 %         | -1          | 0        | 0,00 %         |
| Umorenie daňovej straty                      | 0           | 0                 | 0,00 %          | 0           | 0        | 0,00 %         |
| Iné  | 0           | 0                 | 0,00 %          | 0           | 0        | 0,00 %         |
| Spolu  | 4.054.767   | 892.049           | -5,56 %         | -462.101    | -87.799  | 18,94 %        |
| <b>Splatná daň z príjmov</b>                 |             | <b>825.241</b>    | <b>5,56 %</b>   |             | <b>0</b> | <b>18,94 %</b> |
| Odložená daň z príjmov                       |             | -6.666.224        | -41,54 %        |             | 0        | 0,00 %         |
| <b>Celková daň z príjmov</b>                 |             | <b>-5.840.983</b> | <b>-35,98 %</b> |             | <b>0</b> | <b>18,94 %</b> |

Spoločnosť z dôvodu opatrnosti neúčtovala o odloženej daňovej pohľadávke z fiškálnej straty 2012.

**K. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH****1. Informácie o iných záväzkoch a majetku**

Spoločnosť nemá podmienené záväzky, ktoré sa nesledujú v bežnom účtovníctve a neuvádzajú sa v súvahe.

Vzhľadom na to, že mnohé oblasti slovenského daňového práva doteraz neboli dostatočne overené praxou, existuje neistota v tom, ako ich budú daňové orgány aplikovať. Mieru tejto neistoty nie je možné kvantifikovať a zanikne až potom, keď budú k dispozícii právne precedensy, prípadne oficiálne interpretácie príslušných orgánov. Vedenie Spoločnosti si nie je vedomé žiadnych okolností, v dôsledku ktorých by jej vznikol významný náklad.

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

Hrubé príjmy členov štatutárnych orgánov Spoločnosti za ich činnosť pre Spoločnosť v sledovanom účtovnom období boli vo výške 0 EUR (v roku 2012: 0 EUR), hrubé príjmy dozorných orgánov Spoločnosti vo výške 0 EUR (v roku 2012: 0 EUR).

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 3 5 8 2 7 3 7

**M. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB**

Spoločnosť uskutočnila v priebehu účtovného obdobia nasledujúce transakcie so spriaznenými osobami (okrem transakcií s materskou účtovnou jednotkou a dcérskymi účtovnými jednotkami):

| Spriaznená osoba                   | Kód druhu obchodu | Hodnotové vyjadrenie obchodu |      |
|------------------------------------|-------------------|------------------------------|------|
|                                    |                   | 2013                         | 2012 |
| a                                  | b                 | c                            | d    |
| UNIBAIL RODAMCO Austria MANAGEMENT | 3                 | 12.855                       | 0    |
| UNIBAIL RODAMCO Austria            | 3                 | 5.200                        | 0    |

Spoločnosť neuskutočnila v priebehu bežného a predchádzajúceho účtovného obdobia transakcie s materskou spoločnosťou.

Kód druhu 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

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 3 5 8 2 7 3 7

Vybrané aktíva a pasíva vyplývajúce z transakcií so spriaznenými osobami sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

|                                | 31. 12. 2013       | 31. 12. 2012       |
|--------------------------------|--------------------|--------------------|
| Pohľadávky z obchodného styku  | 0                  | 0                  |
| AUPARK BRATISLAVA s.r.o.       | 41.230             | 0                  |
| <b>Spolu aktíva</b>            | <b>41.230</b>      | <b>0</b>           |
| RE France Financing            | 26.219.877         | 0                  |
| Unibail Rodamco Inversiones SL | 264.054.832        | 263.870.524        |
| <b>Spolu pasíva</b>            | <b>290.274.709</b> | <b>263.870.524</b> |

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

Po 31. decembri 2013 nenastali žiadne udalosti majúce významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva.

**O. INÉ**

Na podsúvahových účtoch je vedený zapožičaný majetok - plynové masky s príslušenstvom v hodnote 1 811 EUR. Majetok je vo vlastníctve Obvodného úradu Bratislava.

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 3 5 8 2 7 3 7

**P. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ**

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

| Položka vlastného imania  | Bežné účtovné obdobie (2013) |                    |          |            |                      |
|---|------------------------------|--------------------|----------|------------|----------------------|
|   | Stav k<br>31.12.2012         | Prírastky          | Úbytky   | Presuny    | Stav k<br>31.12.2013 |
| a   | b                            | c                  | d        | e          | f                    |
| Základné imanie   | 25.000                       | 0                  | 0        | 7.500.000  | 7.525.000            |
| Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely                              | 0                            | 0                  | 0        | 0          | 0                    |
| Zmena základného imania   | 7.500.000                    | 0                  | 0        | -7.500.000 | 0                    |
| Pohl'adávky za upísané vlastné imanie                                 | 0                            | 0                  | 0        | 0          | 0                    |
| Emisné ážio   | 0                            | 0                  | 0        | 0          | 0                    |
| Ostatné kapitálové fondy  | 2.500                        | 0                  | 0        | 0          | 2.500                |
| Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)<br>z kapitálových vkladov    | 0                            | 0                  | 0        | 0          | 0                    |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku<br>a záväzkov                | 0                            | 0                  | 0        | 0          | 0                    |
| Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín                            | 0                            | 0                  | 0        | 0          | 0                    |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení,<br>splynutí a rozdelení | 0                            | 0                  | 0        | 0          | 0                    |
| Zákonný rezervný fond   | 0                            | 0                  | 0        | 0          | 0                    |
| Nedeliteľný fond  | 0                            | 0                  | 0        | 0          | 0                    |
| Štatutárne fondy a ostatné fondy                                      | 0                            | 0                  | 0        | 0          | 0                    |
| Nerozdelený zisk minulých rokov                                       | 0                            | 0                  | 0        | 0          | 0                    |
| Neuhradená strata minulých rokov                                      | 0                            | 0                  | 0        | -463.600   | -463.600             |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného<br>obdobia                    | -463.600                     | -10.206.362        | 0        | 463.600    | -10.206.362          |
| Vyplatené dividendy   | 0                            | 0                  | 0        | 0          | 0                    |
| Ostatné položky vlastného imania                                      | 0                            | 0                  | 0        | 0          | 0                    |
| Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby -<br>podnikateľa             | 0                            | 0                  | 0        | 0          | 0                    |
| <b>Spolu</b>  | <b>7.063.900</b>             | <b>-10.206.362</b> | <b>0</b> | <b>0</b>   | <b>-3.142.462</b>    |

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 3 5 8 2 7 3 7

Prehľad o pohybe vlastného imania za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

| Položka vlastného imania  | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (2012) |                  |          |          |                      |
|---|---|------------------|----------|----------|----------------------|
|   | Stav k<br>31.12.2011                                | Prírastky        | Úbytky   | Presuny  | Stav k<br>31.12.2012 |
| a   | b   | c                | d        | e        | f                    |
| Základné imanie   | 0   | 25.000           | 0        | 0        | 25.000               |
| Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely                              | 0   | 0                | 0        | 0        | 0                    |
| Zmena základného imania   | 0   | 7.500.000        | 0        | 0        | 7.500.000            |
| Pohl'adávkvy za upísané vlastné imanie                                | 0   | 0                | 0        | 0        | 0                    |
| Emisné ážio   | 0   | 2.500            | 0        | 0        | 2.500                |
| Ostatné kapitálové fondy  | 0   | 0                | 0        | 0        | 0                    |
| Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)<br>z kapitálových vkladov    | 0   | 0                | 0        | 0        | 0                    |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku<br>a záväzkov                | 0   | 0                | 0        | 0        | 0                    |
| Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín                            | 0   | 0                | 0        | 0        | 0                    |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení,<br>splynutí a rozdelení | 0   | 0                | 0        | 0        | 0                    |
| Zákonný rezervný fond   | 0   | 0                | 0        | 0        | 0                    |
| Nedeliteľný fond  | 0   | 0                | 0        | 0        | 0                    |
| Štatutárne fondy a ostatné fondy                                      | 0   | 0                | 0        | 0        | 0                    |
| Nerozdelený zisk minulých rokov                                       | 0   | 0                | 0        | 0        | 0                    |
| Neuhradená strata minulých rokov                                      | 0   | 0                | 0        | 0        | 0                    |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného<br>obdobia                    | 0   | -463.600         | 0        | 0        | -463.600             |
| Vyplatené dividendy   | 0   | 0                | 0        | 0        | 0                    |
| Ostatné položky vlastného imania                                      | 0   | 0                | 0        | 0        | 0                    |
| Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby -<br>podnikateľa             | 0   | 0                | 0        | 0        | 0                    |
| <b>Spolu</b>  | <b>0</b>  | <b>7.063.900</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>7.063.900</b>     |

Účtovná strata za rok 2012 bola preúčtovaná na stratu minulých období.

| Názov položky         | 2012     |
|-----------------------|----------|
| <b>Účtovná strata</b> | -463.600 |

| <b>Vysporiadanie účtovnej straty</b>             | 2013            |
|--|-----------------|
| Zo zákonného rezervného fondu                    |                 |
| Zo štatutárnych a ostatných fondov               |                 |
| Z nerozdeleného zisku minulých rokov             |                 |
| Úhrada straty spoločníkmi, členmi                |                 |
| Prevod na účet neuhradenej straty minulých rokov | -463.600        |
| Iné  |                 |
| <b>Spolu</b>                                     | <b>-463.600</b> |

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 3 5 8 2 7 3 7

**Q. PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV K 31. DECEMBRU 2013**

| Obsah položky   | Bežné účtovné<br>obdobie | Bezprostredne<br>predchádzajúce<br>obdobie |
|---|--------------------------|--|
| <b>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti</b>   |                          |  |
| Príjmy z predaja služieb  | 27.194.711               | 0  |
| Výdavky na obstaranie materiálu, energie a ostatných<br>neskladovateľných dodávok   | -3.471.943               | 0  |
| Výdavky na služby   | -5.662.917               | -6.182                                     |
| Výdavky na osobné náklady   | -432.953                 | 0  |
| Výdavky na dane a poplatky, s výnimkou výdavkov na daň z<br>príjmov účtovnej jednotky   | -173.890                 | 0  |
| Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo<br>pobočka zahraničnej banky, ak boli úvery poskytnuté na<br>zabezpečenie hlavného predmetu činnosti  | 10.231                   | 0  |
| Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke<br>poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, ak boli<br>úvery poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti  | -14.741.772              | -457.376                                   |
| Ostatné príjmy z prevádzkových činností, s výnimkou tých,<br>ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu<br>peňažných tokov  | 356.327                  | 0  |
| Ostatné výdavky na prevádzkové činnosti, s výnimkou tých,<br>ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu<br>peňažných tokov  | -3.703.442               | -42  |
| <b>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti</b>   | <b>-625.648</b>          | <b>-463.600</b>                            |
| Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou<br>tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo do<br>finančných činností   | 5.840.983                | 0  |
| Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na<br>prevádzkovú činnosť  | -11.308.220              | 0  |
| Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na<br>prevádzkovú činnosť   | 92.298.687               | 264.334.082                                |
| <b>Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti</b>   | <b>86.205.802</b>        | <b>263.870.482</b>                         |
| <b>Peňažné toky z investičnej činnosti</b>  |                          |  |
| Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku   | -41.000.075              | 0  |
| Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku   | -353.952.666             | 0  |
| Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a<br>podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných<br>papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných<br>papierov určených na predaj alebo na obchodovanie | 268.312.084              | -271.370.524                               |
| <b>Čisté peňažné toky z investičnej činnosti</b>  | <b>-126.640.657</b>      | <b>-271.370.524</b>                        |

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 3 5 8 2 7 3 7

**Peňažné toky z finančnej činnosti**

|  |                   |                  |
|--|-------------------|------------------|
| Peňažné toky vznikajúce vo vlastnom imaní  | 1                 | 7.505.000        |
| Výdavky z ďalších dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania  | 1                 | 7.505.000        |
| Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti   | 50.112.250        | 0                |
| Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti | 50.112.250        | 0                |
| <b>Čisté peňažné toky z finančnej činnosti</b>   | <b>50.112.251</b> | <b>7.505.000</b> |
| Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov  | 9.677.396         | 4.958            |
| Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia   | 27.458            | 0                |
| Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka        | 9.704.854         | 27.458           |
| Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka  | 0                 | 0                |
| <b>Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka</b>        | <b>9.704.854</b>  | <b>27.458</b>    |

**Peňažné prostriedky**

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

**Ekvivalenty peňažných prostriedkov**

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