

Poznámky Úč POD 3 - 04

POZNÁMKY

individuálnej účtovnej závierky

zostavenej k 3 1 . 1 2 . 2 0 1 3

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píšú 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 2 0 2 2 5 6 6 9 5 3	Účtovná závierka x riadna	Účtovná závierka x zostavená	Mesiac 0 1	Rok 2 0 1 3
IČO 4 4 0 6 6 4 9 0	mimoriadna	schválená	do 1 2	2 0 1 3
SK NACE 7 9 . 9 0 . 0	priebežná	(vyznačí sa x)	Bezprostredne	
	v eurocentoch		predchádzajúce	od 0 1 2 0 1 2
	x v celých eurách	(vyznačí sa x)	obdobie	do 1 2 2 0 1 2

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

C i n e m a C i t y S l o v a k i a s . r . o .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

E i n s t e i n o v a

Číslo

2 0

PSČ

Obec

8 5 1 0 1 B r a t i s l a v a

Číslo telefónu

Číslo Faxu

0 2 / 3 2 2 2 1 9 0 1 0 2 /

E-mailová adresa

z . h o r a k o v a @ c i n e m a c i t y . c z

Zostavená dňa: 3 0 . 0 4 . 2 0 1 4	Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva: 	Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky: 	Podpisový záznam člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou: 
Schválená dňa: .	Ariel Bouskila	Ariel Bouskila	A. Bouskila, Y. Rchichev

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu

1. POPIS SPOLOČNOSTI

Cinema City Slovakia s. r. o. (ďalej len „spoločnosť“) je spoločnosť s ručením obmedzeným, ktorá bola založená dňa 10.03.2008. Dňa 29.03.2008 bola zapísaná do Obchodného registra vedenom na Okresnom súde Bratislava I, oddiel Sro, vložka 51391/B. Spoločnosť sídli v Einsteinova 20, Bratislava, Slovenská republika, identifikačné číslo 440 66 490.

V roku 2013 nastala v Obchodnom registri zmena vlastníkov spoločnosti a zmena vlastníckych podielov. Dňa 18.1.2013 bol uskutočnený prevod obchodného podielu Cinema City International N.V. v celkovej hodnote 3 182 548 EUR na Cinema City Holding B.V. so sídlom Weena 210, Rotterdam, Holandsko. Spoločnosť Cinema City Holding B.V. sa tak stala priamou materskou spoločnosťou spoločnosti Cinema City Slovakia s. r. o.

Hlavným predmetom činnosti je:

1. prevádzkovanie kultúrnych, spoločenských a zábavných zariadení
2. poskytovanie služieb rýchleho občerstvenia v spojení s predajom na priamu konzumáciu
3. reklamné a marketingové služby

Informácie o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	35	32
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	34	32
počet vedúcich zamestnancov	15	16

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

Spoločník	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	absolútne	v %		
Cinema City Holding B. V.	3 182 548 EUR	99,98%	99%	0%
Cinema City International N. V.	750 EUR	0,02%	1%	0%
Spolu	3 183 298 EUR	100%	100%	0%

Spoločník do dňa zmeny v štruktúre spoločníkov		Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
Spoločník	Dátum zmeny	absolútne	v %		
Cinema City International N. V.	18.1.2013	3 183 298	100%	100%	0%
Spolu	x	3 183 298	100%	100%	0%

Spoločnosť je súčasťou skupiny Cinema City. Materskou spoločnosťou spoločnosti je Cinema City Holding B.V. a materskou spoločnosťou celej skupiny je materská spoločnosť I.T. International Theatres Ltd.. Konsolidovanú účtovnú závierku za najväčšiu skupinu podnikov zostavuje materská spoločnosť. Táto účtovná závierka je k nahliadnutiu v sídle uvedenej spoločnosti, sídlo 91 Medinat Hayehudim, Herzliya, Israel 46766.

Spoločnosť nie je v žiadnom podniku neobmedzene ručiacim spoločníkom. Spoločnosť nemá organizačnú zložku v zahraničí.

Členovia štatutárnych orgánov k 31. decembru 2013:

Predstavenstvo (Konatelia)

Yevgeni Rchichev
Ariel Nisim Bouskila

2. ZÁKLADNÉ VÝCHODISKÁ PRE ZOSTAVENIE ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Účtovná závierka bola zostavená podľa Zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov za predpokladu nepretržitého trvania jej činnosti a je zostavená ako riadna účtovná závierka.

Účtovná závierka spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie k 31. decembru 2012 bola schválená valným zhromaždením spoločnosti dňa 30.06.2013.

3. VŠEOBECNÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A METÓDY

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

a) Dlhodobý nehmotný majetok

Nakupovaný dlhodobý nehmotný majetok sa oceňuje v obstarávacích cenách, ktoré obsahujú cenu obstarania a náklady súvisiace s jeho obstaraním.

Odpisovanie

Dlhodobý nehmotný majetok sa odpisuje do nákladov počas predpokladanej doby životnosti príslušného majetku. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú stanovené pre jednotlivé skupiny dlhodobého nehmotného majetku nasledovne:

	Predpokladaná doba používania	Ročná odpisová sadzba	Metóda odpisovania
Softvér	3	rovnomerná	33,33%

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty dlhodobého nehmotného majetku sa tvorí opravná položka vo výške rozdielu jeho zistenej úžitkovej hodnoty a zostatkovej hodnoty.

b) Dlhodobý hmotný majetok

Nakupovaný dlhodobý hmotný majetok sa oceňuje v obstarávacích cenách, ktoré zahŕňajú cenu obstarania, náklady na dopravu, clo a ďalšie náklady súvisiace s obstaraním. Spoločnosť nekapitalizuje úrokové náklady, ktoré vznikli do momentu uvedenia majetku do užívania.

Dlhodobý hmotný majetok získaný bezodplatne sa oceňuje reprodukčnou obstarávacou cenou a účtuje sa v prospech účtu ostatných kapitálových fondov.

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

Odpisovanie

Dlhodobý hmotný majetok sa odpisuje do nákladov počas predpokladanej doby životnosti príslušného majetku. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú stanovené pre jednotlivé skupiny dlhodobého hmotného majetku nasledovne:

	Predpokladaná doba používania	Ročná odpisová sadzba	Metóda odpisovania
Stavby	45	rovnomerná	2,22
Stroje, prístroje a zariadenia	3-10	rovnomerná	10-33,30
Dopravné prostriedky	4	rovnomerná	25
Hmotný majetok, ktorého obstarávací cena je od 664 EUR do 1 700 EUR	3	rovnomerná	33,3

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty dlhodobého hmotného majetku sa tvorí opravná položka vo výške rozdielu jeho zistenej úžitkovej hodnoty a zostatkovej hodnoty.

c) Finančný majetok

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

d) Zásoby

Spoločnosť účtuje o zásobách účtuje nasledovne:

1. tovar sa účtuje spôsobom B ;
2. ostatné zásoby spôsobom A tak, ako to definujú postupy účtovania.

Úbytok zásob sa účtuje v obstarávacej cene. Nakupované zásoby sú ocenené obstarávacími cenami s použitím metódy váženého aritmetického priemeru, okrem ocenia xenonových lúčov. Tie sú ocenené použitím metódy "first in, first out" (FIFO - prvá cena pre ocenenie prírastku zásob sa použije ako prvá cena pre ocenenie úbytku zásob).

Obstarávacia cena zásob zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s ich obstaraním (náklady na prepravu, clo, provízie, atď.). Prijaté zľavy, diskonty, rabaty znižujú obstarávaciu cenu zásob. V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty zásob sa tvorí opravná položka.

e) Pohľadávky

Pohľadávky sa oceňujú menovitou hodnotou. Postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou. Ocenenie pochybných pohľadávok sa upravuje na ich realizovateľnú hodnotu opravnými položkami.

f) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

g) Závazky

Dlhodobé i krátkodobé záväzky sa vykazujú v menovitých hodnotách.

Dlhodobé, krátkodobé úvery sa vykazujú v menovitej hodnote. Za krátkodobý úver sa považuje aj časť dlhodobých úverov, ktorá je splatná do jedného roka od súvahového dňa.

h) 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.

Podmienené záväzky (pokiaľ existujú) nie sú vykázané súvahe z dôvodu vysokej neistoty pri stanovení ich výšky, alebo termínu plnenia.

i) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

j) Vlastné imanie

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

Základné imanie spoločnosti sa vyazuje vo výške zapísanej v obchodnom registri okresného súdu. Prípadné zvýšenie alebo zníženie základného imania na základe rozhodnutia valného zhromaždenia, ktoré nebolo ku dňu účtovnej závierky zaregistrované, sa vyazuje ako zmeny základného imania.

Spoločnosť vytvára rezervný fond v súlade s ustanoveniami Obchodného zákonníka.

k) Transakcie v cudzích menách

Transakcie v cudzej mene sa prepočítavajú na eurá referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Peňažné aktíva a pasíva vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú kurzom platným ku dňu zostavenia účtovnej závierky. Vzniknuté kurzové rozdiely sa vykazujú vo výkaze ziskov a strát.

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

l) Výnosy

Tržby za vlastné výkony a tovar neobsahujú daň z pridanej hodnoty. Sú tiež znížené o zľavy a zrážky (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.). Tržby sú účtované ku dňu splnenia dodávky alebo služby.

Výnosy spoločnosti tvoria najmä tržby z predaja vstupeniek, občerstvenia a reklamy. O výnosoch z predaja vstupeniek a občerstvenia sa účtuje v dobe predaja. O reklame sa účtuje podľa uzatvorenej zmluvy/objednávky. Pokiaľ reklama prebieha v dvoch účtovných obdobiach, potom je výnos časovo rozlíšený a priradený do relevantného obdobia.

m) Daň z príjmu

Náklad na daň z príjmov sa počíta pomocou platnej daňovej sadzby z účtovného zisku upraveného o trvalé alebo dočasne daňovo neuznateľné náklady a nezdaňované výnosy. Odložené dane (odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok) sa vzťahujú na:

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

O odloženom daňovom záväzku účtuje spoločnosť vždy, o pohľadávke účtuje, ak je realizovateľná.

n) Opravy chýb minulých účtovných období

Spoločnosť v bežnom účtovnom období neúčtovala o oprave významných chýb minulých období.

4. DLHODOBÝ MAJETOK

a) Dlhodobý nehmotný majetok

Informácie o dlhodobom nehmotnom majetku

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniiteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		52 037						52 037
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	52 037	0	0	0	0	0	52 037
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		32 125						32 125
Prírastky		16 197						16 197
Úbytky								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	48 322	0	0	0	0	0	48 322
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								0
Prírastky								0
Úbytky								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	19 912	0	0	0	0	0	19 912
Stav na konci účtovného obdobia	0	3 715	0	0	0	0	0	3 715

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniiteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		53 035	3 000					56 035
Prírastky		0	0					0
Úbytky		998	3 000					3 998
Presuny		0						0
Stav na konci účtovného obdobia	0	52 037	0	0	0	0	0	52 037
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		15 534	3 000					18 534
Prírastky		18 256						18 256
Úbytky		1 665	3 000					4 665
Stav na konci účtovného obdobia	0	32 125	0	0	0	0	0	32 125
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								0
Prírastky								0
Úbytky								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	37 502	0	0	0	0	0	37 502
Stav na konci účtovného obdobia	0	19 912	0	0	0	0	0	19 912

b) Dlhodobý hmotný majetok

Informácie o dlhodobom hmotnom majetku

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia		8 047 245	5 330 209				68 000		13 445 454
Prírastky		52 508	23 661				30 409		106 578
Úbytky									0
Presuny			30 905				-30 905		0
Stav na konci účtovného obdobia	0	8 099 753	5 384 775	0	0	0	67 504	0	13 552 032
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		2 043 562	2 181 712						4 225 274
Prírastky		184 922	526 325						711 247
Úbytky									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	2 228 484	2 708 037	0	0	0	0	0	4 936 521
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									0
Prírastky									0
Úbytky									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	6 003 683	3 148 497	0	0	0	68 000	0	9 220 180
Stav na konci účtovného obdobia	0	5 871 269	2 676 738	0	0	0	67 504	0	8 615 511

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
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia		7 997 530	4 867 896				420 412	157 583	13 443 421
Prírastky		49 715	458 695				62 000		570 410
Úbytky			568 377						568 377
Presuny			571 995				-414 412	-157 583	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	8 047 245	5 330 209	0	0	0	68 000	0	13 445 454
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		1 859 335	1 991 146				0		3 850 481
Prírastky		184 227	756 943				0		941 170
Úbytky			566 377						566 377
Stav na konci účtovného obdobia	0	2 043 562	2 181 712	0	0	0	0	0	4 225 274
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									0
Prírastky									0
Úbytky									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	6 138 195	2 876 750	0	0	0	420 412	157 583	9 592 940
Stav na konci účtovného obdobia	0	6 003 683	3 148 497	0	0	0	68 000	0	9 220 180

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

Poistenie majetku

Dlhodobý majetok je poistený v poisťovni Generali Slovensko a Migdal Insurance company. Majetkové poistenie zahŕňa predovšetkým poistenie nehnuteľnosti a hnutelných vecí, prerušenie prevádzky. Ročný limit plnenia je pre všetky miesta poistenia na území SR vo výške 14 900 000 EUR. Kombinovaný limit poistného plnenia pre poistné riziko poškodenia vecí a prerušenia prevádzky je 6 100 000 EUR. Majetok spoločnosti je poistený na novú hodnotu.

5. ZÁSoby

Ocenenie nadbytočných, zastaraných a nízkoobrátkových zásob sa znižuje na nižšiu úžitkovú hodnotu prostredníctvom opravných položiek. Opravné položky k zásobám v roku 2013 ani v roku 2012 neboli vytvorené. Spoločnosť nemá zriadené záložné právo na zásoby, ani obmedzené právo s nimi nakladať.

6. POHLÁDÁVKY

Informácie o vývoji opravnej položky k pohľadávkam

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
Pohľadávky z obchodného styku	23 419	0	0	0	23 419
Pohľadávky spolu	23 419	0	0	0	23 419

K pochybným pohľadávkam boli v roku 2012 vytvorené opravné položky na základe internej smernice.

V roku 2013 neboli vytvorené opravné položky k pohľadávkam.

Pohľadávky voči spriazneným osobám sú v celkovej hodnote 40 553 EUR a v roku 2012 42 339 EUR.

Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	619 351	217 031	836 382
Daňové pohľadávky a dotácie	112		112
Iné pohľadávky	1 325		1 325
Krátkodobé pohľadávky spolu	620 788	217 031	837 819

Informácie o pohľadávkach zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

Opis predmetu záložného práva	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota predmetu	Hodnota pohľadávky na predaj až do konca bežného účtovného obdobia
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia	0	0
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	x	0
Hodnota pohľadávok, pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať	x	0

V roku 2012 spoločnosť poskytla úver spoločnosti Cinema City Finance B.V. v celkovej hodnote 2 416 769 EUR k 31.12.2012. Pôžička bola úročená LIBOR + 2% p.a. Pôžička bola splatená a použitá na úhradu bankového úveru 7.1.2013 (viď poznámka č. 14).

7. FINANČNÉ ÚČTY

Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	17 005	21 447
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	688 702	707 108
Spolu	705 707	728 555

Informácie o krátkodobom finančnom majetku, na ktorý bolo zriadené záložné právo a o krátkodobom finančnom majetku, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať.

Názov položky	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Krátkodobý finančný majetok, na ktorý bolo zriadené záložné právo	0
Krátkodobý finančný majetok, pri ktorom je obmedzené právo s ním nakladať	0

8. ČASOVÉ ROZLIŠENIE

Informácie o významných položkách časového rozlíšenia

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	0	660
poistenie	0	660
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	137 836	122 003
Nájom	118 807	113 763
Ostatné	19 029	8 240
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	164 316	1 979
Reklama	7 044	1 979
Ostatné	157 272	0

V príjmoch budúcich období ostatné je zahrnutý dohad na dobropis od spoločnosti Ballymore v čiastke 91 000 EUR a dohad na fakturáciu spoločnosti Forum Film Slovakia za mzdy zamestnancov, ktorí poskytujú servisné služby.

9. VLASTNÉ IMANIE

Informácie o rozdelení účtovného zisku

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	154 182
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	7 709
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	146 473
Spolu	154 182

10. REZERVY

Informácie o rezervách

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Krátkodobé rezervy, z toho:	95 657	77 663	-95 657	0	77 663
Rezerva na audit a zostavenie daňového priznania	19 000	7 400	-19 000		7 400
Mzdy na dovolenku	12 420	13 646	-12 420		13 646
Fond kultúry	35 000	34 818	-35 000		34 818
SOZA	22 083	21 487	-22 083		21 487
Ostatné	7 154	312	-7 154		312

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Krátkodobé rezervy, z toho:	59 064	95 657	-25 064	-34 000	95 657
Rezerva na manažérske poplatky	34 000	0		-34 000	0
Rezerva na audit a zostavenie daňového priznania	13 000	19 000	-13 000		19 000
Mzdy na dovolenku	12 064	12 420	-12 064		12 420
Fond kultúry		35 000			35 000
SOZA		22 083			22 083
Ostatné		7 154			7 154

Rezervy sú vytvorené z dôvodu nevyčerpanej dovolenky a očakávania obdržania vyúčtovania za nasledujúce služby: audit, zostavenie daňového priznania, poplatky SOZA, kultúrny fond. Predpokladáme využitie všetkých rezerv v roku 2014.

11. ZÁVÄZKY

Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	965 690	816 409
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	965 690	816 409
Krátkodobé záväzky spolu	3 041 465	2 594 759
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	2 819 248	2 171 820
Záväzky po lehote splatnosti	222 217	422 939

Záväzky nie sú zabezpečené záložným právom ani zárukou v prospech veriteľa.

Záväzky voči spriazneným osobám predstavujú 326 069 EUR (v roku 2012 - 348 761 EUR), z toho je úver od spoločnosti Cinema City Finance v celkovej hodnote 301 395 EUR (v roku 2012 - 2 416 769 EUR). Úver bol úročený LIBOR + 2 % a bol zaplatený v roku 2014.

12. ODLOŽENÁ DAŇ Z PRÍJMOV

Podľa zákona o daniach z príjmov môže spoločnosť previesť daňovú stratu vzniknutú v roku 2012 do nasledujúcich rokov. Výška daňovej straty z rokov 2012 a 2011, ktorá nebola v roku 2013 uplatnená a bude prevedená do ďalších rokov, bola 438 625 EUR k 31. decembru 2013.

Informácie o odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom záväzku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	4 786 575	4 511 214
odpočítateľné		
zdaniteľné	4 786 575	4 511 214
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		
odpočítateľné		
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	438 625	999 744
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	22	23
Odložený daňový záväzok	956 549	807 638
Zmena odloženého daňového záväzku	148 911	194 719
Zaučtovaná ako náklad	148 911	194 719
Zaučtovaná do vlastného imania		

Spoločnosť zaučtovala odložený daňový záväzok vo výške 148 911 EUR. Záväzok vznikol z dôvodu rozdielu účtovnej a daňovej hodnoty majetku.

13. INFORMÁCIE O ZÁVAZKOCH ZO SOCIÁLNEHO FONDU

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	8 151	7 118
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	2 675	2 646
Tvorba sociálneho fondu spolu	2 675	2 646
Čerpanie sociálneho fondu	-2 305	-1 613
Konečný zostatok sociálneho fondu	8 521	8 151

14. BANKOVÉ ÚVERY A FINANČNÉ VÝPOMOCI

Informácie o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé bankové úvery						
x						
Krátkodobé bankové úvery						
UniCredit bank Slovakia a.s.	EUR	1M EURIBOR+3,75%	28.2.2016	0	0	3 884 325

Zmluva o úvere s UnicreditBank obsahovala špecifické požiadavky, ktoré však spoločnosť k 31.12.2012 dodržiavala. Úver bol v plnej výške splatený dňa 9.1.2013. Spoločnosť nemá žiadny ďalší bankový úver.

15. ČASOVÉ ROZLIŠENIE

Informácie o významných položkách časového rozlíšenia na strane pasív

Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	81 141	65 581
predpredaj vstupeniek	74 316	50 971
predplatené reklamné služby	6 825	14 610

16. PODMIENENÉ ZÁVÄZKY A AKTÍVA, PODSÚVAHOVÉ POLOŽKY

Spoločnosť má v nájme (operatívny prenájom) priestory multikín o rozlohe 7 113 m² ako aj administratívne priestory o rozlohe 88 m². Nájomné zmluvy sú uzatvorené na dobu určitú do roku 2025 respektíve do roku 2016 s možnosťou predĺženia. Budúce záväzky vyplývajúce z týchto zmlúv sú 7 489 230 EUR (v roku 2012 - 8 311 944 EUR).

Okrem toho má spoločnosť v nájme (operatívny prenájom) aj pozemok v Auparku Bratislava o rozlohe 2 560 m². Nájomná zmluva je uzatvorená na dobu určitú do roku 2016 s možnosťou predĺženia. Budúce záväzky vyplývajúce z týchto zmlúv sú 552 780 EUR (2012- 819 313 EUR).

Informácie o podsúvahových položkách

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Záväzky z leasingu	8 042 099	9 131 257

Informácie o podmienených záväzkoch

Druh podmieneného záväzku	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota celkom	Hodnota voči spriazneným osobám
Z ručenia	1 473 862	

Druh podmieneného záväzku	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
	Hodnota celkom	Hodnota voči spriazneným osobám
Z ručenia	1 516 954	

Informácie o podmienenom majetku

Spoločnosť má nasledujúce podmienené záväzky, ktoré sa nesledujú v bežnom účtovníctve a neuvádzajú sa v súvahe:

Spoločnosť poskytla bankové záruky prenajímateľom obchodných priestorov na Slovensku a v Českej republike v celkovej výške 1 473 862 EUR (v roku 2012 - 1 516 954 EUR).

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.

17. VÝNOSY A NÁKLADY

Tržby

Informácie o tržbách

Oblasť odbytu	Typ výrobkov, tovarov, služieb (Vstupné)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (Tovar)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (Ostatné)	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Slovenská republika	5 796 622	5 846 354	2 007 960	1 961 596	1 233 196	1 237 285
Spolu	5 796 622	5 846 354	2 007 960	1 961 596	1 233 196	1 237 285

Výnosy z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti

Informácie o ostatných výnosoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	3 136	73 418
Výnosy z dopísaných pohľadávok	0	28 271
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	3 136	45 147
Finančné výnosy, z toho:	41 433	131 128
Kurzové zisky, z toho:	541	1 353
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	4	16
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	40 892	129 775
Úroky	14 504	123 186
Ostatné	26 388	6 589
Mimoriadne výnosy, z toho:	0	5 415

Informácie o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby z predaja služieb	7 029 818	7 083 639
Tržby za tovar	2 007 960	1 961 596
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	44 569	204 546
Čistý obrat celkom	9 082 347	9 249 781

Náklady

Informácie o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	5 451 854	5 273 733
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti	16 400	15 065
Daňové poradenstvo	12 680	8 951
Distribúcia	2 485 316	2 565 548
Nájomné	1 080 413	1 030 800
Nákup licencií a manažérske poplatky	510 587	517 587
Právne a ekonomické poradenstvo	220 307	268 788
Upratovanie a strážne služby, oprava a údržba	291 834	244 777
Ostatné	834 317	622 217
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	24 343	241 961
Odpis precenenia majetku	0	165 198
Ostatné	24 343	76 763
Finančné náklady, z toho:	173 586	339 750
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>1 086</i>	<i>2 389</i>
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	92	26
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>172 500</i>	<i>337 361</i>
Nákladové úroky	35 573	194 108
Bankové poplatky	136 927	143 253
Mimoriadne náklady, z toho:	0	3 411
Zmena účtovania zásob	0	3 411

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	28 080	24 016
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	7 000	8 065
iné uisťovacie audítorské služby	7 000	7 000
daňové poradenstvo	12 680	8 951
ostatné neaudítorské služby	1 400	0

Dane z príjmov

Informácie o daniach z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	6 699	-39 990
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	-50 178	180 449

Informácie o daniach z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	528 470	x	x	348 901	x	x
teoretická daň	x	121 548	23,00	x	66 291	19
Daňovo neuznané náklady	96 978	22 305	4,22	285 822	54 306	15,56
Výnosy nepodliehajúce dani	-64 329	-14 796	-2,80	-646 851	-122 902	-35,23
Umorenie daňovej straty	-561 119	-129 057	-24,42			
Spolu	0	0	0,00	-12 128	-2 305	-0,67
Splatná daň z príjmov	x	0	0,00	x	0	0
Odložená daň z príjmov	x	148 911	28,18	x	194 719	55,81
Celková daň z príjmov	x	148 911	28,18	x	194 719	55,81

Údaje o príjmoch a výhodách členov štatutárnych, dozorných a iných orgánov

Členom štatutárnych a iných orgánov spoločnosti neboli v roku 2013 a v roku 2012 poskytnuté žiadne platy ani výhody za ich činnosť v orgánoch spoločnosti.

18. INFORMÁCIE O ZMENÁCH VLASTNÉHO IMANIA

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	3 183 298				3 183 298
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zliúčení, splnutí a rozdelení	304 379				304 379
Zákonný rezervný fond	223 698			7 709	231 407
Nerozdelený zisk minulých rokov	3 567 911			146 473	3 714 384
Neuhradená strata minulých rokov	-1 364 211				-1 364 211
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	154 182	379 559		-154 182	379 559

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	3 183 298				3 183 298
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zličení, splnutí a rozdelení	304 379				304 379
Zákonný rezervný fond	223 698				223 698
Nerozdelený zisk minulých rokov	3 567 911				3 567 911
Neuhradená strata minulých rokov	-1 068 731			-295 481	-1 364 211
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-295 481	154 182		295 481	154 182

Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov vznikli z dôvodov precenenia majetku a záväzkov zlučovanej spoločnosti Palace Cinemas Slovak Republic, s.r.o. .

Valné zhromaždenie spoločnosti konané 30.6.2013 rozdelilo zisk za rok 2012 nasledovne: 5 % zákonný rezervný fond, 95 % nerozdelený zisk minulých rokov. Valné zhromaždenie spoločnosti schválilo 27.6.2012 preúčtovanie straty za rok 2011 do neuhradených strát minulých rokov.

Vedenie spoločnosti navrhuje rozdeliť zisk za rok 2013 nasledovne:

- Zákonný rezervný fond 5%
- Nerozdelený zisk minulých rokov 95%.

19. PREHLAD O PEŇAŽNÝCH TOKOCH

Prehľad o peňažných tokoch bol spracovaný nepriamou metódou.

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

Dňa 26.2.2014 bol uskutočnený prevod obchodného podielu Cinema City International N.V. v celkovej hodnote 750 EUR na Cinema City Finance B.V. so sídlom Weena 210, Rotterdam, Holandsko.

Okrem tejto skutočnosti po 31.12.2013 nenastali žiadne ďalšie významné udalosti, ktoré by mali významný vplyv na verné zobrazenie skutočností uvádzaných v tejto účtovej závierke.

