

Poznámky Úč POD 3 - 04

**Poznámky
individuálnej účtovnej závierky
zostavenej k 28. februáru 2014**

v ☐ - eurocentoch

☒ - celých eurách

Za obdobie od

mesiac
0 3

rok
2 0 1 3

do

mesiac
0 2

rok
2 0 1 4

Bezprostredne predchádzajúce obdobie od

0 3

2 0 1 2

do

0 2

2 0 1 3

Dátum vzniku účtovnej jednotky

0 8 0 4 2 0 0 2

Účtovná závierka

*)

☒ - riadna
☐ - mimoriadna
☐ - priebežná

Účtovná závierka

*)

☒ - zostavená
☒ - schválená

IČO

3 5 8 3 4 4 5 5

DIČ

2 0 2 0 2 6 2 0 0 2

Kód SK NACE

6 8 . 2 0 . 0

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

H o r n b a c h I m m o b i l i e n S K - B W s. r. o.

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

G a l v a n i h o

Číslo

9

PSČ

8 2 1 0 4

Názov obce

B R A T I S L A V A

Číslo telefónu

0 2 / 4 8 7 0 8 1 7 5

Číslo faxu

0 /

E-mailová adresa

j a n a . s e d l a k o v a @ h o r n b a c h . c o m

Zostavené dňa:

29/5/2014

Schválené dňa:

30/5/2014

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:

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 2 6 2 0 0 2

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

Spoločnosť Hornbach Immobilien SK - BW s.r.o. (ďalej len Spoločnosť), bola založená 14. januára 2002 a do obchodného registra bola zapísaná 8. apríla 2002 (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I v Bratislave, oddiel s.r.o., vložka 26363/B).

2. Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

- prenájom bytových a nebytových priestorov s doplnkovými službami,
- poskytovanie služieb súvisiacich s prenájomom nehnuteľností.

3. Počet zamestnancov

Spoločnosť nezamestnáva žiadnych zamestnancov.

4. Údaje o neobmedzenom ručení

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

5. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 28. februáru 2014 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. marca 2013 do 28. februára 2014.

6. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 28. februáru 2013, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti 30. mája 2013.

7. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 28. februáru 2013 spolu so správou audítora o overení účtovnej závierky k 28. februáru 2013 bola uložená do zbierky listín obchodného registra 1. júla 2013. Súvaha a výkaz ziskov a strát za predchádzajúce účtovné obdobie boli zverejnené v Obchodnom vestníku 20. júna 2013.

8. Schválenie audítora

Valné zhromaždenie 30. mája 2013 schválilo spoločnosť KPMG Slovensko, spol. s r.o. ako audítora na overenie účtovnej závierky za účtovné obdobie od 1. marca 2013 do 28. februára 2014.

B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Konatelia Ing. Jaroslav Paděra
Manfred Georg Kummer

Prokurista Ralf Kunz
Thomas Wieder

C. INFORMÁCIE O SPOLOČNÍKOV ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Štruktúra spoločníkov k 28. februáru 2014 je takáto:

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach		Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI
	absolútne	v %	v %		
a	b	c	d		e
Hornbach Immobilien Aktiengesellschaft	6 639	100	100		-
Spolu	6 639	100	100		-

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 2 6 2 0 0 2

D. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Spoločnosť sa zahŕňa do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti Hornbach Immobilien Aktiengesellschaft, 768 78 Bornheim, SRN, a táto sa zahŕňa do konsolidovanej účtovnej závierky koncernu Hornbach. Konsolidovanú účtovnú závierku koncernu Hornbach zostavuje spoločnosť Hornbach Holding Aktiengesellschaft, Le Quartier Hornbach 19, 67433 Neustadt/W., Nemecko. 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).

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované.

V účtovnom období 2013/2014 Spoločnosť nevykonala žiadne opravy významných chýb minulých účtovných období.

(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.

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína v mesiaci uvedenia 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 doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Stavby	15 až 33	lineárna	3 až 6,67
Stroje, prístroje a zariadenia	7	lineárna	14,28
Dopravné prostriedky	4 až 6	lineárna	16,66 až 25
Drobný dlhodobý hmotný majetok	rôzna	jednorazový odpis	100

(c) Pohľadávky

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

(d) Peňažné prostriedky a ceniny

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

(e) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

(f) 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.

(g) 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.

(h) 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.

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 2 6 2 0 0 2

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

(i) 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.

(j) 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.

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.

(k) 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.

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

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku od 1. marca 2013 do 28. februára 2014 a za porovnateľné obdobie od 1. marca 2012 do 28. februára 2013 je uvedený v tabuľkách na stranách 5 až 6.

V súvislosti s čerpaným novým bankovým úverom bolo na základe Zmluvy o zriadení záložného práva z 18. marca 2014 zriadené záložné právo na pozemky a stavby nachádzajúce sa v Bratislave, časť Devínska Nová Ves. Zostatková hodnota týchto pozemkov je 8 711 497 EUR a zostatková hodnota týchto stavieb spolu s príslušenstvom je 10 374 293 EUR.

Dlhodobý hmotný majetok je poistený pre prípad škôd spôsobených krádežou a živelnou pohromou. Celková suma poistenia majetku je 10 000 000 EUR.

2	0	2	0	2	6	2	0	0	2
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Hornbach Immobilien SK-BW s.r.o.
Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku
 28.2.2014

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie									
	Pozemky	Stavby	Samostatné hmotné veci a súbory hmotných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ľahné zvierata	Ostávajúce dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté predávky na dlhodobý hmotný majetok	Spolu	
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	
Prvotné ocenenie										
Stav na začiatku účtovného obdobia	10 709 111		457 903	0	0	0	525 844	7 497 248	21 092 168	
Prírastky	0		1 522 277	0	0	0	0	0	2 316 678	
Úbytky	0		0	0	0	0	0	0	0	
Presuny	-290 870		8 313 963	0	0	0	-525 844	-7 497 248	0	
Stav na konci účtovného obdobia	10 418 241		1 980 180	0	0	0	0	0	23 408 847	
Opravy										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0		239 138	0	0	0	0	0	324 543	
Prírastky	0		123 358	0	0	0	0	0	387 017	
Úbytky	0		0	0	0	0	0	0	0	
Presuny	0		0	0	0	0	0	0	0	
Stav na konci účtovného obdobia	0		362 496	0	0	0	0	0	711 560	
Opravné položky										
Stav na začiatku účtovného obdobia	601 987		1 695 232	0	0	0	0	0	2 297 219	
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	
Stav na konci účtovného obdobia	601 987		1 695 232	0	0	0	0	0	2 297 219	
Zostatková hodnota										
Stav na začiatku účtovného obdobia	10 107 124		121 425	0	0	0	525 844	7 497 248	18 470 406	
Stav na konci účtovného obdobia	9 816 254		1 617 684	0	0	0	0	0	20 400 068	

Hornbach Immobilien SK-BW s.r.o.
Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku
28.2.2013

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie									
	a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
		Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ľahné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddávky na dlhodobý hmotný majetok	Spolu
Prvotné ocenenie										
Stav na začiatku účtovného obdobia		1 706 744	1 799 562	457 903	0	0	0	4 705 023	105 075	8 774 307
Prírastky		4 403 073	102 500	0	0	0	0	420 115	7 392 173	12 317 861
Úbytky		0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny		4 599 294	0	0	0	0	0	-4 599 294	0	0
Stav na konci účtovného obdobia		10 709 111	1 902 062	457 903	0	0	0	525 844	7 497 248	21 092 168
Opravy										
Stav na začiatku účtovného obdobia		0	81 572	208 609	0	0	0	0	0	290 181
Prírastky		0	3 833	30 529	0	0	0	0	0	34 362
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	85 405	239 138	0	0	0	0	0	324 543
Opravné položky										
Stav na začiatku účtovného obdobia		601 987	1 695 232	0	0	0	0	0	0	2 297 219
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		601 987	1 695 232	0	0	0	0	0	0	2 297 219
Zostatková hodnota										
Stav na začiatku účtovného obdobia		1 104 757	22 758	249 294	0	0	0	4 705 023	105 075	6 186 907
Stav na konci účtovného obdobia		10 107 124	121 425	218 765	0	0	0	525 844	7 497 248	18 470 406

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 2 6 2 0 0 2

2. Pohľadávky

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

Pohľadávky k 28.2.2014	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	0	190 490	190 490
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	32 920	0	32 920
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	0	0	0
Iné pohľadávky	1 106	0	1 106
Krátkodobé pohľadávky spolu	34 026	190 490	224 516

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 2 6 2 0 0 2

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

Pohľadávky k 28.2.2013	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	686	11 418	12 104
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	6 263	0	6 263
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	640 610	0	640 610
Iné pohľadávky	1 106	0	1 106
Krátkodobé pohľadávky spolu	648 665	11 418	660 083

Súčasťou tabuliek o vekovej štruktúre pohľadávok za bežné a predchádzajúce účtovné obdobie nie je odložená daňová pohľadávka (účet 481). Informácie o odloženej dani sú uvedené v časti F.4.

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 2 6 2 0 0 2

3. Finančné účty

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici a účty v bankách.

Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:

Názov položky	28. 2. 2014	28. 2. 2013
Pokladnica, ceniny	0	0
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	2 375 248	22 307
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	2 375 248	22 307

4. Odložená daňová pohľadávka

Výpočet odloženej daňovej pohľadávky je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	28.2.2014	28.2.2013
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	-1 492 783	-1 722 630
– odpočítateľné	-1 492 783	-1 722 630
– zdaniteľné	0	0
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	0	0
– odpočítateľné	0	0
– zdaniteľné	0	0
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	-5 063	-6 237
Možnosť previesť nevyužívané daňové odpočty	0	0
Sadzbda dane z príjmov (v %)	22	23
Odložená daňová pohľadávka	329 526	397 639
Uplatnená daňová pohľadávka	329 526	397 639
Zaúčtovaná ako náklad	68 113	-75 203
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
Odložený daňový záväzok	0	0
Zmena odloženého daňového záväzku	0	0
Zaúčtovaná ako náklad	0	0
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 2 6 2 0 0 2

G. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY**1. Vlastné imanie**

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

2. Rezervy

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

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie (rok 2013/2014)				
	Stav k 1. 3. 2013 b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav k 28. 2. 2014 f
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	6 480	7 650	6 480	0	7 650
Zákonné rezervy krátkodobé					
Rezerva na overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	6 480	7 650	6 480	0	7 650
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	6 480	7 650	6 480	0	7 650
Ostatné rezervy krátkodobé					
Nevy fakturované dodávky majetku	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	0	0	0	0	0

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 2 6 2 0 0 2

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

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2012/2013)				
	Stav k 1. 3. 2012	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 28. 2. 2013
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	248 676	6 480	248 676	0	6 480
Zákonné rezervy krátkodobé					
Rezerva na overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	9 360	6 480	9 360	0	6 480
Iné	96	0	96	0	0
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	9 456	6 480	9 456	0	6 480
Ostatné rezervy krátkodobé					
Nevy fakturované dodávky majetku	239 220	0	239 220	0	0
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	239 220	0	239 220	0	0

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 2 6 2 0 0 2

3. Závazky

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

Názov položky	28. 2. 2014	28. 2. 2013
Dlhodobé záväzky spolu	0	0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	0	0
Krátkodobé záväzky spolu	742 817	7 037 180
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	601 085	6 798 113
Záväzky po lehote splatnosti	141 732	239 067

4. Bankové úvery

Štruktúra bankových úverov je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Mena	Úrok p.a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene k 28.2.2014	Suma istiny v eurách k 28.2.2014	Suma istiny v príslušnej mene k 28.2.2013
a	b	c	d	e	f	g
Dlhodobé bankové úvery						
Bankový úver SLSP	EUR	3,71%	2015-2023	14 047 062	14 047 062	0
				14 047 062	14 047 062	0
Krátkodobé bankové úvery						
Bankový úver SLSP	EUR	3,71%	28.2.2015	856 921	856 921	-
Kontokorentný úver TT B	EUR	1,12%	30.9.2013	-	-	247 256
Bankový úver SLSP	EUR	3M EURIBOR + 1,15%	30.9.2013	-	-	6 000 000
				856 921	856 921	6 247 256
Spolu				14 903 983	14 903 983	6 247 256

K investičnému úveru, ktorý Spoločnosť poskytla Slovenská sporiteľňa, a.s. so splatnosťou v roku 2023 poskytla spoločnosť Hornbach Holding AG patronátne vyhlásenie. K tomuto úveru bola v prospech Slovenskej sporiteľne, a.s. podpísaná zmluva o zriadení záložného práva k novootvorenej predajni v Devínskej Novej Vsi. Táto zároveň zaväzuje Spoločnosť nezaťažovať a nescudzilci spomínanú nehnuteľnosť bez predchádzajúceho súhlasu veriteľa.

V súvislosti s čerpaným novým bankovým úverom bolo na základe Zmluvy o zriadení záložného práva z 18. marca 2014 zriadené záložné právo na pozemky a stavby nachádzajúce sa v Bratislave, časť Devínska Nová Ves. Zostatková hodnota týchto pozemkov je 8 711 497 EUR a zostatková hodnota týchto stavieb spolu s príslušenstvom je 10 374 293 EUR.

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 2 6 2 0 0 2

5. Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	28. 2. 2014	28. 2. 2013
Výdavky budúcich období dlhodobé	0	0
Výdavky budúcich období krátkodobé	0	0
Výnosy budúcich období dlhodobé	0	0
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	277	277
Ostatné	277	277
Spolu	277	277

H. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH

1. Tržby za vlastné výkony a tovar

Tržby za služby predstavujú výnosy z prenájmu nehnuteľnosti a refakturáciu nákladov súvisiacich s prenájom obchodných centier spriaznenej osobe vo výške 6 291 572 EUR (v predchádzajúcom účtovnom období 4 353 926 EUR) a ostatné výnosy z prenájmu vo výške 4 979 EUR (v predchádzajúcom účtovnom období 6 086 EUR).

Oblasť odbytu	Služby		Spolu	
	1.3.2013 - 28.2.2014	1.3.2012 - 28.2.2013	1.3.2013 - 28.2.2014	1.3.2012 - 28.2.2013
a	d	e		
Slovenská republika	6 296 551	4 360 012	6 296 551	4 360 012
Spolu	6 296 551	4 360 012	6 296 551	4 360 012

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 2 6 2 0 0 2

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	1.3.2013 - 28.2.2014	1.3.2012 - 28.2.2013
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	156 046	8 694
Pokuta za oneskéné otvorenie predajne	156 046	0
Iné	0	8 694
Finančné výnosy, z toho:	999	-3 438
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	<i>47</i>	<i>38</i>
Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	<i>952</i>	<i>-3 476</i>
Výnosové úroky	952	-3 476
Mimoriadne výnosy	0	0

3. Čistý obrat

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

Názov položky	1.3.2013 - 28.2.2014	1.3.2012 - 28.2.2013
Tržby za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	6 296 551	4 360 012
Tržby za tovar	0	0
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľností na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	157 044	5 256
Čistý obrat celkom	6 453 595	4 365 268

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 2 6 2 0 0 2

I. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH**I. 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	1.3.2013 - 28.2.2014	1.3.2012 - 28.2.2013
Náklady na poskytnuté služby, z toho:	3 607 058	3 838 480
<i>Náklady voči auditorovi, auditorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>22 685</i>	<i>8 650</i>
Daňové poradenstvo	14 975	3 250
Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	7 710	5 400
Iné uisťovacie auditorské služby	0	0
Súvisiace auditorské služby	0	0
Ostatné neauditorské služby	0	0
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	<i>3 584 373</i>	<i>3 829 830</i>
Nájomné a služby súvisiace s nájomom	3 483 915	3 415 989
Organizačné služby, služby účtovného oddelenia	53 745	84 306
Opravy a údržba	41 839	321 172
Ostatné	4 131	5 716
Právne a ekonomické poradenstvo	743	2 647
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	246	15 008
Ostatné	246	8
Dary	0	15 000
Finančné náklady, z toho:	557 334	312 617
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>82</i>	<i>42</i>
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>557 252</i>	<i>312 575</i>
Nákladové úroky	302 682	33 419
Avalové poplatky	237 541	244 521
Bankové poplatky a iné finančné náklady	17 029	34 635
Mimoriadne náklady	0	0

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 2 6 2 0 0 2

J. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

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

Názov položky a	1.3.2013 - 28.2.2014			1.3.2012 - 28.2.2013		
	Základ dane b	Daň c	Daň v % d	Základ dane e	Daň f	Daň v % g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	1 855 965		100,00 %	158 594		100,00 %
teoretická daň		426 872	23,00 %		31 195	19,67 %
Daňovo neuznané náklady	160	37	0,00 %	15 000	2 951	1,86 %
Výnosy nepodliehajúce dani	-230 797	-53 083	-2,86 %	-43 329	-8 523	-5,37 %
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Umorenie daňovej straty	-6 710	-1 543	-0,08 %	-130 265	-25 623	-16,16 %
Zmena sadzby dane	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Iné	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Spolu	1 618 618	372 283	20,06 %	0	0	0,00 %
Splatná daň z príjmov		372 463	20,06 %		31	0,00 %
Odložená daň z príjmov		68 113	3,67 %		-75 203	-47,42 %
Celková daň z príjmov		440 576	23,73 %		-75 172	-47,42 %

Položka Splatná daň z príjmov obsahuje zrážkovú daň platenú z bankových úrokov v sume 180 EUR (2012/2013 : 31 EUR).

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 2 6 2 0 0 2

Ďalšie informácie k odloženým daniam:

	28.2.2014	28.2.2013
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	-17 277	62 449
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	0
Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala	0	0
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach	0	0
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka	0	0
Suma odloženej dane z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov	0	0

K. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH**Najatý majetok**

Spoločnosť má v nájme (operatívny prenájom) pozemky (108 817 m²) a budovy (38 316 m²) od tretej osoby. Nájomná zmluva je uzatvorená na 15 rokov do roku 2019 s možnosťou predĺženia doby nájmu o dvakrát 5 rokov.

Prenajatý majetok

Spoločnosť prenájima pozemky (108 817 m²) a budovy 2 obchodných stredísk (38 316 m²) spriaznenej osobe na obchodné účely. Nájomná zmluva je uzatvorená na 15 rokov do roku 2019 s možnosťou predĺženia doby nájmu o dvakrát 5 rokov.

Spoločnosť od 23. apríla 2013 prenájima pozemky (46 891 m²) a budovu (9 037 m²) spriaznenej osobe na obchodné účely. Nájomná zmluva je uzatvorená na 15 rokov do roku 2028 s možnosťou predĺženia doby nájmu o dvakrát 5 rokov.

L. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH**I. Podmienené záväzky**

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.

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 2 6 2 0 0 2

2. Ostatné finančné povinnosti

Ostatné finančné povinnosti, ktoré sa nesledujú v bežnom účtovníctve a neuvádzajú v súvahe, sú tieto:

- Spoločnosť má v nájme (operatívny prenájom) pozemky (108 817 m²) a budovy (38 316 m²) od tretej osoby. Nájomná zmluva je uzatvorená na 15 rokov do roku 2019 s možnosťou predĺženia doby nájmu o dvakrát 5 rokov. Ročné náklady na nájomné sú približne 3 273 031 EUR ročné náklady na služby súvisiace s nájmom sú približne 210 884 EUR.
- Spoločnosť dňa 16. decembra 2010 podpísala Kúpnu zmluvu o prevode nehnuteľnosti. Predmetom zmluvy je pozemok nachádzajúci sa v okrese Bratislava IV. Kúpna cena pozemku je 8 713 260 EUR bez DPH. Kúpna cena je splatná v troch splátkach a kupujúci sa ju zaväzuje zaplatiť po splnení zmluvne dohodnutých záväzkov predávajúceho. Prvá splátka vo výške 50 % kúpnej ceny bola zaplatená v priebehu účtovného obdobia 2011/2012. Kúpna cena nebola do konca účtovného obdobia 2012/2013 plne zaplatená, keďže zo strany predávajúceho neboli splnené všetky zmluvné podmienky. Neuhradená časť kúpnej ceny predstavuje čiastku 425 520 EUR.

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

Spoločnosť nezamestnáva žiadnych zamestnancov. Štatutárne orgány Spoločnosti za ich činnosť pre Spoločnosť v sledovanom účtovnom období nepoberali žiadne príjmy.

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 2 6 2 0 0 2

N. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

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

Spoločnosť uskutočnila v priebehu účtovného obdobia nasledujúce transakcie so spriaznenými osobami uzavretých na základe obvyklých obchodných podmienok:

Spriaznená osoba	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
	1.3.2013 - 28.2.2014	1.3.2012 - 28.2.2013
a) transakcie s materským podnikom, sesterskými podnikmi:		
Prijaté organizačné a administratívne služby	53 745	84 306
Poskytnuté služby	6 291 572	4 353 926
Poplatky za poskytnutie záruk	237 541	244 521
Výnosové úroky z poskytnutého úveru	0	-3 641
Nákladové úroky z poskytnutého úveru	16 023	8 217
b) transakcie so spoločnými podnikmi:	0	0
c) transakcie s pridruženými podnikmi:	0	0

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

	28. 2. 2014	28. 2. 2013
Pohľadávky z obchodného styku	190 490	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	32 920	6 263
Spolu aktíva	223 410	6 263
Ostatné dlhodobé záväzky (dlhodobá úročená pôžička)	0	6 608 470
Záväzky z obchodného styku	110 655	210 971
Ostatné záväzky v rámci konsolidovaného celku	515	0
Spolu pasíva	111 170	6 819 441

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

Po 28. februári 2014 nenastali žiadne udalosti majúce významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva, okrem zriadenia záložného práva na pozemky a stavby spoločnosti, ktoré je popísané v časti F bod I týchto poznámok.

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 2 6 2 0 0 2

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 (1.3.2013 - 28.2.2014)				
	Stav k 1.3.2013	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 28.2.2014
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	6 639	0	0	0	6 639
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	0
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)					
z kapitálových vkladov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku					
a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení,					
splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	664	0	0	0	664
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	6 018 173	0	0	233 766	6 251 939
Neuhrazená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného					
obdobia	233 766	1 415 389	0	-233 766	1 415 389
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby -					
podnikateľa	0	0	0	0	0
Spolu	6 259 242	1 415 389	0	0	7 674 631

Základné imanie bolo splatené v plnom rozsahu.

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ: 2 0 2 0 2 6 2 0 0 2

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

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (1.3.2012 - 28.2.2013)				
	Stav k 1.3.2012	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 28.2.2013
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	6 639	0	0	0	6 639
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	0
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	664	0	0	0	664
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	5 783 366	0	0	234 807	6 018 173
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	234 807	233 766	0	-234 807	233 766
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0	0	0	0	0
Spolu	6 025 476	233 766	0	0	6 259 242

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 2 6 2 0 0 2

Účtovný zisk za rok predchádzajúce účtovné obdobie bol rozdelený takto:

Názov položky	1.3.2012 - 28.2.2013
Účtovný zisk	233 766

Rozdelenie účtovného zisku	1.3.2013 - 28.2.2014
Prídel do zákonného rezervného fondu	0
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	0
Prídel do sociálneho fondu	0
Prídel na zvýšenie základného imania	0
Úhrada straty minulých období	0
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	233 766
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	0
Iné	0
Spolu	233 766

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie končiace 28. februára 2014 vo výške 1 415 389 EUR rozhodne valné zhromaždenie. Návrh štatutárneho orgánu valnému zhromaždeniu je takýto:

- prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov 1 415 389 EUR.

Povinný prídel do zákonného rezervného fondu nie je potrebný, pretože zákonný rezervný fond už dosiahol svoju maximálnu hranicu stanovenú v právnych predpisoch a v spoločenskej zmluve.

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 2 6 2 0 0 2

Q. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV K 28. FEBRUÁRU 2014

	1.3.2013 - 28.2.2014	1.3.2012 - 28.2.2013
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Peňažné toky z prevádzky	-3 685 196	6 408 765
Zaplatené úroky	-212 609	-33 419
Prijaté úroky	952	165
Zaplatená daň z príjmov	-181	-31
Peňažné toky pred mimoriadnymi položkami	-3 897 034	6 375 480
Prijmy z mimoriadnych položiek	0	0
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	-3 897 034	6 375 480
Peňažné toky z investičnej činnosti		
Nákup dlhodobého majetku	-2 316 678	-4 820 613
Zaplatené preddavky na majetok	0	-7 497 248
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	-2 316 678	-12 317 861
Peňažné toky z finančnej činnosti		
Splátky dlhodobých záväzkov	0	0
Splátky prijatých úverov	8 813 910	6 000 000
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	8 813 910	6 000 000
Prírastok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	2 600 198	57 619
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	-224 950	-282 569
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka	2 375 248	-224 950

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 2 6 2 0 0 2

Peňažné toky z prevádzky

	1.3.2013 - 28.2.2014	1.3.2012 - 28.2.2013
Cistý zisk (pred odpočítaním úrokových, daňových a mimoriadnych položiek)	2 157 695	4 081 517
Úpravy o nepeňažné operácie:		
Odpisy dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	387 018	34 362
Rezervy	1 170	-242 196
Iné nepeňažné operácie	0	0
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	2 545 883	3 873 683
Zmena pracovného kapitálu:		
Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a iných pohľadávok (vrátane časového rozlíšenia aktív)	435 417	-434 105
(Úbytok) prírastok záväzkov (vrátane časového rozlíšenia pasív)	-6 666 496	6 858 856
Peňažné toky z prevádzky	-3 685 196	10 298 434

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 ecnné papiere určené na obchodovanie, prioritné akcie obstarané účtovnou jednotkou, ktoré sú splatné do troch mesiacov odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

SÚVAHA

k 28. 2. 2014 (v celých eurách)

Daňové identifikačné číslo

2 0 2 0 2 6 2 0 0 2

IČO

3 5 8 3 4 4 5 5

SK NACE

6 8 . 2 0 . 0

Účtovná zvierka

☒ - riadna
☐ - mimoriadna

Účtovná zvierka

☒ - zostavená
☒ - schválená

Za obdobie

mesiac	rok
od 0 3	2 0 1 3
do 0 2	2 0 1 4

Bezprostredne
predchádzajúce
obdobie

mesiac	rok
od 0 3	2 0 1 2
do 0 2	2 0 1 3

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

H o r n b a c h I m m o b i l i e n S K - B W s . r . o .

Sídlo účtovnej jednotky, ulica a číslo

G a l v a n i h o 9

PSČ

8 2 1 0 4

Obec

B r a t i s l a v o

Telefón

0 2 / 4 8 7 0 8 1 7 5

Fax

0 /

E-mail

j a n a . s e d l a k a v o @ h o r n b a c h . c o m

Zostavená dňa:

29/5/2014

Schválená dňa:

20/5/2014

Podpisový záznam osoby
zodpovednej za vedenie
účtovníctva:Podpisový záznam osoby
zodpovednej za zostavenie
účtovnej zvierky:Podpisový záznam člena
štatutárneho orgánu účtovnej
jednotky alebo fyzickej osoby,
ktorá je účtovnou jednotkou:

DIČ: 2020262002

Súvaha Úč POD 1-01

Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1		2	
			Brutto-časť 1	Korekcia-časť 2	Netto	Netto
	Spolu majetok r. 002 + r. 030 + r. 061	001	26 338 137	3 008 779	23 329 358	19 550 435
A.	Neobežný majetok r. 003 + r. 011 + r. 021	002	23 408 847	3 008 779	20 400 068	18 470 406
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r. 004 až 010)	003	0	0	0	0
A.I.1.	Aktivované náklady na vývoj (012) - /072, 091A/	004	0	0	0	0
	2. Softvér (013)-/073, 091A/	005	0	0	0	0
	3. Oceniteľné práva (014)-/074, 091A/	006	0	0	0	0
	4. Goodwill (015) - /075, 091A/	007	0	0	0	0
	5. Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (019, 01X) - /079, 07X, 091A/	008	0	0	0	0
	6. Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok (041) - 093	009	0	0	0	0
	7. Poskytnuté preddávky na dlhodobý nehmotný majetok (051) - 095A	010	0	0	0	0
A.II.	Dlhodobý hmotný majetok súčet (r. 012 ož 020)	011	23 408 847	3 008 779	20 400 068	18 470 406
A.II.1.	Pozemky (031)-092A	012	10 418 241	601 987	9 816 254	10 107 124
	2. Stavby (021) - /081, 092A/	013	11 010 426	2 044 296	8 966 130	121 425
	3. Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí (022)-/082, 092A/	014	1 980 180	362 496	1 617 684	218 765
	4. Pestovateľské celky trvalých porastov (025)-/085, 092A/	015	0	0	0	0
	5. Základné sládo a ťažné zvieratá (026)-/086,092A/	016	0	0	0	0
	6. Ostatný dlhodobý hmotný majetok (029, 02X, 032)-/089, 08X, 092A/	017	0	0	0	0
	7. Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok (042)-094	018	0	0	0	525 844
	8. Poskytnuté preddávky na dlhodobý hmotný majetok (052)-095A	019	0	0	0	7 497 248
	9. Opravná položka k nadobudnutému majetku (+/- 097) +/- 098	020	0	0	0	0
A.III.	Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 022 ož 029)	021	0	0	0	0
A.III.1.	Podielové cenné papiere a podiely v dcérskej účtovnej jednotke (061) - 096A	022	0	0	0	0
	2. Podielové cenné papiere a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom (062) - 096A	023	0	0	0	0
	3. Ostatné dlhodobé cenné papiere a podiely (063, 065)-096A	024	0	0	0	0
	4. Pôžičky účtovnej jednotke v konsolidovanom celku (066A) - 096A	025	0	0	0	0

DIČ: 2020262002

Súvaha ÚČ POD 1-01

Ozno- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 3
			1		2	
			Brutto-časť 1	Korekcia-časť 2	Netto	Netto
5.	Ostatný dlhodobý finančný majetok (067A, 069, 06XA) - 096A	026	0	0	0	0
6.	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok (066A, 067A, 06XA) - 096A	027	0	0	0	0
7.	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok (043) - 096A	028	0	0	0	0
8.	Poskytnuté preddávky na dlhodobý finančný majetok (053) - 095A	029	0	0	0	0
B.	Obežný majetok r. 031 + r. 038 + r. 046 + r. 055	030	2 929 290	0	2 929 290	1 080 029
B.I.	Zásoby súčet (r. 032 až 037)	031	0	0	0	0
B.I.1.	Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/	032	0	0	0	0
2.	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/	033	0	0	0	0
3.	Výrobky (123)-194	034	0	0	0	0
4.	Zvierotá (124) - 195	035	0	0	0	0
5.	Tovar (132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/	036	0	0	0	0
6.	Poskytnuté preddávky na zásoby (314A) - 391A	037	0	0	0	0
B.II.	Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 039 až 045)	038	329 526	0	329 526	397 639
B.II.1.	Pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - 391A	039	0	0	0	0
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	040	0	0	0	0
3.	Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (351A) - 391A	041	0	0	0	0
4.	Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku (351A) - 391A	042	0	0	0	0
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA) - 391A	043	0	0	0	0
6.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 373A, 374A, 375A, 376A, 378A) - 391A	044	0	0	0	0
7.	Odložená daňová pohľadávka (481A)	045	329 526	0	329 526	397 639
B.III.	Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 047 až 054)	046	224 516	0	224 516	660 083
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - 391A	047	190 490	0	190 490	12 104
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	048	0	0	0	0
3.	Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (351A) - 391A	049	0	0	0	0
4.	Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku (351A) - 391A	050	32 920	0	32 920	6 263
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA, 398A) - 391A	051	0	0	0	0
6.	Sociálne poisnenie (336) - 391A	052	0	0	0	0
7.	Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - 391A	053	0	0	0	640 610
8.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 373A, 374A, 375A, 376A, 378A) - 391A	054	1 106	0	1 106	1 106

DIČ: 2020262002

Súvaha Úč POD 1-01

Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1		2	
			Brutto-časť 1	Korekcia-časť 2	Netto	Netto
B.IV.	Finančné účty súčet (r. 056 až r. 060)	055	2 375 248	0	2 375 248	22 307
B.IV.1.	Peniaze (211, 213, 21X)	056	0	0	0	0
2.	Účty v bankách (221A, 22X +/- 261)	057	2 375 248	0	2 375 248	22 307
3.	Účty v bankách s dobou vyznanosti dlhšou ako jeden rok 22XA	058	0	0	0	0
4.	Krátkodobý finančný majetok (251, 253, 256, 257, 25X) - /291, 29X)	059	0	0	0	0
5.	Obstarávaný krátkodobý finančný majetok (259, 314A) - 291	060	0	0	0	0
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 062 až r. 065)	061	0	0	0	0
C.1.	Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A)	062	0	0	0	0
2.	Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A)	063	0	0	0	0
3.	Príjmy budúcich období dlhodobé (385A)	064	0	0	0	0
4.	Príjmy budúcich období krátkodobé (385A)	065	0	0	0	0

DIČ: 2020262002

Súvaha ÚČ POD 1-01

Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
	Spolu vlastné imanie a záväzky r.067 + r.088 + r.121	066	23 329 358	19 550 435
A.	Vlastné imanie r. 068 + r. 073 + r. 080 + r. 084 + r. 087	067	7 674 631	6 259 242
A.I.	Základné imanie súčet (r. 069 až 072)	068	6 639	6 639
A.I.1.	Základné imanie (411 alebo +/- 491)	069	6 639	6 639
	2. Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely (/-/ 252)	070	0	0
	3. Zmena základného imania +/- 419	071	0	0
	4. Pohľadávky za upísané vlastné imanie (/-/353)	072	0	0
A.II.	Kapitálové fondy súčet (r. 074 až 079)	073	0	0
A.II.1.	Emisné ôžo (412)	074	0	0
	2. Ostatné kapitálové fondy (413)	075	0	0
	3. Zákonný rezervný fond (Nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov (417, 418)	076	0	0
	4. Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (+/- 414)	077	0	0
	5. Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí (+/- 415)	078	0	0
	6. Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení (+/- 416)	079	0	0
A.III.	Fondy zo zisku súčet (r. 081 až r. 083)	080	664	664
A.III.1.	Zákonný rezervný fond (421)	081	664	664
	2. Nedeliteľný fond (422)	082	0	0
	3. Štatutárne fondy a ostatné fondy (423, 427, 42X)	083	0	0
A.IV.	Výsledok hospodárenia minulých rokov r. 085 + r. 086	084	6 251 939	6 018 173
A.IV.1.	Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	085	6 251 939	6 018 173
	2. Neuhradená strata minulých rokov (/-/429)	086	0	0
A.V.	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení +/- r. 001 - (r. 068 + r. 073 + r. 080 + r. 084 + r. 088 + r. 121)	087	1 415 389	233 766
B.	Záväzky r. 89 + r. 94 + r. 106 + r. 117 + r. 118	088	15 654 450	13 290 916
B.I.	Rezervy súčet (r. 090 až r. 093)	089	7 650	6 480
B.I.1.	Rezervy zákonné dlhodobé (451A)	090	0	0
	2. Rezervy zákonné krátkodobé (323A, 451A)	091	7 650	6 480
	3. Ostatné dlhodobé rezervy (459A, 45XA)	092	0	0
	4. Ostatné krátkodobé rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA)	093	0	0
B.II.	Dlhodobé záväzky súčet (r. 095 až r. 105)	094	0	0
B.II.1.	Dlhodobé záväzky z obchodného slyku (321A, 479A)	095	0	0
	2. Čistá hodnota zákazky (316A)	096	0	0
	3. Dlhodobé nevyfakturované dodávky (476A)	097	0	0

DIČ: 2020262002

Súvaha Úč POD 1-01

Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
4.	Dlhodobé záväzky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (471A)	098	0	0
5.	Ostatné dlhodobé záväzky v rámci konsolidovaného celku (471A)	099	0	0
6.	Dlhodobé prijaté preddávky (475A)	100	0	0
7.	Dlhodobé zmenky na úhradu (478A)	101	0	0
8.	Vydané dlhopisy (473A/-/255A)	102	0	0
9.	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	103	0	0
10.	Ostatné dlhodobé záväzky (474A, 479A, 47XA, 372A, 373A, 377A)	104	0	0
11.	Odlícený daňový záväzok (481A)	105	0	0
B.III.	Krátkodobé záväzky súčet (r. 107 ož r. 116)	106	742 817	7 037 180
B.III.1.	Záväzky z obchodného styku (321, 322, 324, 325, 32X, 475A, 478A, 479A, 47XA)	107	289 603	301 208
2.	Čistá hodnota zákožky (316A)	108	0	0
3.	Nevyfakturované dodávky (326, 476A)	109	9 812	121 740
4.	Záväzky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (361A, 471A)	110	0	6 608 217
5.	Ostatné záväzky v rámci konsolidovaného celku (361A, 36XA, 471A, 47XA)	111	515	515
6.	Záväzky voči spoločníkom a združeniu (364, 365, 366, 367, 368, 398A, 478A, 479A)	112	0	0
7.	Záväzky voči zamestnancom (331, 333, 33X, 479A)	113	0	0
8.	Záväzky zo sociálneho poistenia (336, 479A)	114	0	0
9.	Daňové záväzky a dolácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	115	442 887	5 500
10.	Ostatné záväzky (372A, 373A, 377A, 379A, 474A, 479A, 47X)	116	0	0
B.IV.	Krátkodobé finančné výpomoci (241, 249, 24X, 473A, /-/255A)	117	0	0
B.V.	Bankové úvery r. 119 + r. 120	118	14 903 983	6 247 256
B.V.1.	Bankové úvery dlhodobé (461A, 46XA)	119	14 047 062	0
2.	Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)	120	856 921	6 247 256
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 122 ož r. 125)	121	277	277
C.1.	Výdavky budúcich období dlhodobé (383A)	122	0	0
2.	Výdavky budúcich období krátkodobé (383A)	123	0	0
3.	Výnosy budúcich období dlhodobé (384A)	124	0	0
4.	Výnosy budúcich období krátkodobé (384A)	125	277	277

VÝKAZ ZISKOV A STRÁT

k 28. 2. 2014 (v celých eurách)

Daňové identifikačné číslo

2 0 2 0 2 6 2 0 0 2

Účtovná zvierka

☒

- riadna

- mimoriadna

Účtovná zvierka

☒

- zostavená

- schválená

Za obdobie

mesiac

rok

od

0 3

2 0 1 3

do

0 2

2 0 1 4

IČO

3 5 8 3 4 4 5 5

SK NACE

6 8 . 2 0 . 0

(vyznačuje sa ☒)Bezprostredne
predchádzajúce
obdobie

mesiac

rok

od

0 3

2 0 1 2

do

0 2

2 0 1 3

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

H o r n b a c h I m m o b i l i e n . S K - B W s . r . o .

Sídlo účtovnej jednotky, ulica a číslo

G a l v a n i h o 9

PSČ

8 2 1 0 4

Obec

B r a t i s l a v a

Telefón

0 2 / 4 8 7 0 8 1 7 5

Fax

0 /

E-mail

j a n a . s e d l o k o v a @ h o r n b a c h . c o m

Zostavený dňa: 29/5/2014	Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva:	Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej zvierky:	Podpisový záznam člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:
Schválený dňa: 30/5/2014			

DIČ: 2020262002

Výkaz ziskov a strát Úč POD 2-01

Ozna- čenie	Text	Číslo riadku	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	1	2
I.	Tržby z predaja tovaru (604, 607)	01	0	0
A.	Náklady vynaložené na obsluhu predaného tovaru (504, 505A, 507)	02	0	0
+	Obchodná marža r. 01 - r. 02	03	0	0
II.	Výroba r. 05 + r. 06 + r. 07	04	6 296 551	4 360 012
II.1.	Tržby z predaja vlastných výrobkov a služieb (601, 602, 606)	05	6 296 551	4 360 012
2.	Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob (+/- účtovná skupina 61)	06	0	0
3.	Aktivácia (účtovná skupina 62)	07	0	0
B.	Výrobná spotreba r. 09 + r. 10	08	3 607 058	3 838 500
B.1.	Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok (501, 502, 503, 505A)	09	0	20
2.	Služby (účtovná skupina 51)	10	3 607 058	3 838 480
+	Pridaná hodnota r. 03 + r. 04 + r. 08	11	2 689 493	521 512
C.	Osobné náklady súčet (r. 13 až 16)	12	0	0
C.1.	Mzdové náklady (521, 522)	13	0	0
2.	Odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva (523)	14	0	0
3.	Náklady na sociálne poistenie (524, 525, 526)	15	0	0
4.	Sociálne náklady (527, 528)	16	0	0
D.	Dane a poplatky (účtovná skupina 53)	17	45 975	6 187
E.	Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (551, 553)	18	387 018	34 362
III.	Tržby z predaja dlhodobého majetku a materiálu (641, 642)	19	0	0
F.	Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu (541, 542)	20	0	0
G.	Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k požiadavkám (+/- 547)	21	0	0

DIČ:		2020262002	Výkaz ziskov a strát Úč POD 2-01	
Ozna- čenie	Text	Číslo riadku	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	1	2
IV.	Oslatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648, 655, 657)	22	156 046	8 694
H.	Oslatné náklady na hospodársku činnosť (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557)	23	246	15 008
V.	Prevod výnosov z hospodárskej činnosti (-) (697)	24	0	0
I.	Prevod nákladov na hospodársku činnosť (-) (597)	25	0	0
*	Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti r. 11 - r. 12 - r. 17 - r. 18 + r. 19 - r. 20 - r. 21 + r. 22 - r. 23 + (-r. 24) - (-r. 25)	26	2 412 300	474 649
VI.	Tržby z predaja cenných papierov a podielov (661)	27	0	0
J.	Predané cenné papiere a podiely (561)	28	0	0
VII.	Výnosy z dlhodobého finančného majetku r. 30 + r. 31 + r. 32	29	0	0
VII.1	Výnosy z cenných papierov a podielov v dcérskej účtovnej jednotke a v spoločnosti s podstatným vplyvom (665A)	30	0	0
2.	Výnosy z ostatných dlhodobých cenných papierov a podielov (665A)	31	0	0
3.	Výnosy z ostatného dlhodobého finančného majetku (665A)	32	0	0
VIII.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku (666)	33	0	0
K.	Náklady na krátkodobý finančný majetok (566)	34	0	0
IX.	Výnosy z precenenia cenných papierov a výnosy z derivátových operácií (664, 667)	35	0	0
L.	Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie (564, 567)	36	0	0
M.	Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k finančnému majetku +/- 565	37	0	0
X.	Výnosové úroky (662)	38	952	-3 476
N.	Nákladové úroky (562)	39	302 682	33 419
XI.	Kurzové zisky (663)	40	47	38
O.	Kurzové straty (563)	41	82	42

DIČ:		2020262002	Výkaz ziskov a strát Úč POD 2-01	
Ozna- čenie	Text	Číslo riadku	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	1	2
XII.	Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668)	42	0	0
P.	Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569)	43	254 570	279 156
XIII.	Prevod finančných výnosov (-) (698)	44	0	0
R.	Prevod finančných nákladov (-) (598)	45	0	0
*	Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti r. 27 - r. 28 + r. 29 + r. 33 - r. 34 + r. 35 - r. 36 - r. 37 + r. 38 - r. 39 + r. 40 - r. 41 + r. 42 - r. 43 + (- r. 44) - (- r. 45)	46	-556 335	-316 055
**	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením r. 26 + r. 46	47	1 855 965	158 594
S.	Daň z príjmov z bežnej činnosti r. 49 + r. 50	48	440 576	-75 172
S.1	- splatná (591, 595)	49	372 463	31
2.	- odložená (+/- 592)	50	68 113	-75 203
**	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti po zdanení r. 47 - r. 48	51	1 415 389	233 766
XIV.	Mimoriadne výnosy (účtová skupina 68)	52	0	0
T.	Mimoriadne náklady (účtová skupina 58)	53	0	0
*	Výsledok hospodárenia z mimoriadnej činnosti pred zdanením r. 52 - r. 53	54	0	0
U.	Daň z príjmov z mimoriadnej činnosti r. 56 + r. 57	55	0	0
U.1.	- splatná (593)	56	0	0
2.	- odložená (+/- 594)	57	0	0
*	Výsledok hospodárenia z mimoriadnej činnosti po zdanení r. 54 - r. 55	58	0	0
***	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (+/-) [r. 47 + r. 54]	59	1 855 965	158 594
V.	Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločníkom (+/- 596)	60	0	0
***	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-) [r. 51 + r. 58 - r. 60]	61	1 415 389	233 766