



k 30.09.2014 (v celých eurách)

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 Ā B Ć D Ě 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 3 1 1 4 1 2 6	Účtovná zvierka X riadna	Účtovná zvierka X zostavená	Mesiac Rok od 1 0 2 0 1 3
IČO 4 5 8 4 8 0 4 1	mimoriadna	schválená	do 0 9 2 0 1 4
SK NACE 7 0 . 2 2 . 0		(vyznačí sa x)	Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 1 0 2 0 1 2 do 0 9 2 0 1 3

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

Franklin Templeton Slovakia, s.r.o.

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

E I N S T E I N O V A

Číslo

2 4

PSČ

Obec

8 5 1 0 1 B R A T I S L A V A

Číslo telefónu

0 /

Číslo faxu

0 /

E-mailová adresa

Zostavená dňa: 27 . 3 . 2 0 1 5	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: 
Schválená dňa: . . 2 0			

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu



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



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



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	3
			Brutto - časť 1	Netto	Netto
			Korekcia - časť 2		
8.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053) - 095A	029			
<b>B.</b>	<b>Obežný majetok r. 031 + r. 038 + r. 046 + r. 055</b>	<b>030</b>	<b>5 1 8 6 8 0</b>	<b>5 1 8 6 8 0</b>	<b>6 1 3 3 9 6</b>
<b>B.I.</b>	<b>Zásoby súčet (r. 032 až r. 037)</b>	<b>031</b>			
B.I.1.	Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/	032			
2.	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/	033			
3.	Výrobky (123) - 194	034			
4.	Zvieratá (124) - 195	035			
5.	Tovar (132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/	036			
6.	Poskytnuté preddavky na zásoby (314A) - 391A	037			
<b>B.II.</b>	<b>Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 039 až r. 045)</b>	<b>038</b>	<b>3 7 6 9 9</b>	<b>3 7 6 9 9</b>	<b>2 7 1 5 6</b>
B.II.1.	Pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - 391A	039	<b>2 7 1 5 6</b>	<b>2 7 1 5 6</b>	<b>2 7 1 5 6</b>
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	040			
3.	Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (351A) - 391A	041			
4.	Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku (351A) - 391A	042			



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



Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	3
			Brutto - časť 1	Netto	Netto
			Korekcia - časť 2		
2.	Účty v bankách (221A, 22X +/- 261)	057	2 6 5 3 2 9	2 6 5 3 2 9	2 0 0 2 2 7
3.	Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok 22XA	058			
4.	Krátkodobý finančný majetok (251, 253, 256, 257, 25X) - /291, 29X/	059			
5.	Obstarávaný krátkodobý finančný majetok (259, 314A) - 291	060			
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 062 až r. 065)	061	2 1 2 2 5	2 1 2 2 5	1 8 4 9 3
C.1.	Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A)	062			
2.	Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A)	063	2 1 2 2 5	2 1 2 2 5	1 8 4 9 3
3.	Príjmy budúcich období dlhodobé (385A)	064			
4.	Príjmy budúcich období krátkodobé (385A)	065			

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



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



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

# VÝKAZ ZISKOV A STRÁT



k 3 0 . 0 9 . 2 0 1 4 (v celých eurách)

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

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

Á Ä B Č D Ě 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 3 1 1 4 1 2 6	Účtovná zvierka X riadna	Účtovná zvierka X zostavená	Mesiac Rok od 1 0 2 0 1 3
IČO 4 5 8 4 8 0 4 1	mimoriadna	schválená	do 0 9 2 0 1 4
SK NACE 7 0 . 2 2 . 0		(vyznačí sa x)	Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 1 0 2 0 1 2 do 0 9 2 0 1 3

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

F r a n k l i n T e m p l e t o n 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 4

PSČ Obec  
8 5 1 0 1 B R A T I S L A V A

Číslo telefónu Číslo faxu  
0 / 0 /

E-mailová adresa

Zostavený dňa: 27 . 3 . 2 0 1 5	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: . . 2 0			

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu



Označenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť'	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
I.	Tržby z predaja tovaru (604, 607)	01		
A.	Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (504, 505A, 507)	02		
+	<b>Obchodná marža r. 01 - r. 02</b>	<b>03</b>		
II.	<b>Výroba r. 05 + r. 06 + r. 07</b>	<b>04</b>	1 8 0 6 0 2 4	1 3 8 0 9 4 3
II.1.	Tržby z predaja vlastných výrobkov a služieb (601, 602, 606)	05	1 8 0 6 0 2 4	1 3 8 0 9 4 3
2.	Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob (+/- účtovná skupina 61)	06		
3.	Aktivácia (účtovná skupina 62)	07		
B.	<b>Výrobná spotreba r. 09 + r. 10</b>	<b>08</b>	7 2 4 7 7 3	5 9 6 1 9 0
B.1.	Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok (501, 502, 503, 505A)	09	1 4 5 2 1	5 1 0 9
2.	Služby (účtovná skupina 51)	10	7 1 0 2 5 2	5 9 1 0 8 1
+	<b>Pridaná hodnota r. 03 + r. 04 - r. 08</b>	<b>11</b>	1 0 8 1 2 5 1	7 8 4 7 5 3
C.	Osobné náklady súčet (r. 13 až 16)	12	8 9 9 5 6 6	7 7 0 9 1 7
C.1.	Mzdové náklady (521, 522)	13	7 9 7 3 1 0	6 7 7 2 9 9
2.	Odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva (523)	14		
3.	Náklady na sociálne poistenie (524, 525, 526)	15	9 7 2 4 9	6 9 1 9 1
4.	Sociálne náklady (527, 528)	16	5 0 0 7	2 4 4 2 7
D.	Dane a poplatky (účtovná skupina 53)	17		
E.	Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (551, 553)	18	2 2 6 8 0	2 0 1 7 6
III.	Tržby z predaja dlhodobého majetku a materiálu (641, 642)	19		
F.	Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu (541, 542)	20		
G.	Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam (+/-547)	21		
IV.	Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648, 655, 657)	22		
H.	Ostatné náklady na hospodársku činnosť (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557)	23	3 1 5 4	
V.	Prevod výnosov z hospodárskej činnosti (-)(697)	24		
I.	Prevod nákladov na hospodársku činnosť (-)(597)	25		
*	<b>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)</b>	<b>26</b>	1 5 5 8 5 1	- 6 3 4 0
VI.	Tržby z predaja cenných papierov a podielov (661)	27		



Označenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
J.	Predané cenné papiere a podiely (561)	28		
VII.	Výnosy z dlhodobého finančného majetku r. 30 + r. 31 + r. 32	29		
VII.1.	Výnosy z cenných papierov a podielov v dcérskej účtovnej jednotke a v spoločnosti s podstatným vplyvom (665A)	30		
2.	Výnosy z ostatných dlhodobých cenných papierov a podielov (665A)	31		
3.	Výnosy z ostatného dlhodobého finančného majetku (665A)	32		
VIII.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku (666)	33		
K.	Náklady na krátkodobý finančný majetok (566)	34		
IX.	Výnosy z precenenia cenných papierov a výnosy z derivátových operácií (664, 667)	35		
L.	Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie (564, 567)	36		
M.	Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k finančnému majetku +/- 565	37		
X.	Výnosové úroky (662)	38		3 6
N.	Nákladové úroky (562)	39		7 3 3
XI.	Kurzové zisky (663)	40		4 1 6 1 4
O.	Kurzové straty (563)	41		7 4 8 4
XII.	Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668)	42		
P.	Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569)	43		1 0 7 0
XIII.	Prevod finančných výnosov (-) (698)	44		
R.	Prevod finančných nákladov (-) (598)	45		
*	<b>Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti</b> 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		3 2 3 6 3
**	<b>Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením</b> r. 26 + r. 46	47		1 8 8 2 1 4
S.	Daň z príjmov z bežnej činnosti r. 49 + r. 50	48		5 5 6 3 9
S.1.	- splatná (591, 595)	49		6 6 1 8 2
2.	- odložená (+/- 592)	50		- 1 0 5 4 3
**	<b>Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti po zdanení</b> r. 47 - r. 48	51		1 3 2 5 7 5
XIV.	Mimoriadne výnosy (účtová skupina 68)	52		
T.	Mimoriadne náklady (účtová skupina 58)	53		
*	<b>Výsledok hospodárenia z mimoriadnej činnosti pred zdanením</b> r. 52 - r. 53	54		



Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
U.	Daň z príjmov z mimoriadnej činnosti r. 56 + r. 57	55		
U.1.	- splatná (593)	56		
2.	- odložená (+/- 594)	57		
*	<b>Výsledok hospodárenia z mimoriadnej činnosti po zdanení r. 54 - r. 55</b>	58		
***	<b>Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (+/-) [r. 47 + r. 54]</b>	59	1 8 8 2 1 4	9 7 2 3
V.	Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločníkom (+/- 596)	60		
***	<b>Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-) [r. 51 + r. 58 - r. 60]</b>	61	1 3 2 5 7 5	- 1 4 8 1 3

**Poznámky  
individuálnej účtovnej zvierky  
zostavenej k 30.septembru 2014**

v  - eurocentoch  - celých eurách

Za obdobie od mesiac rok do mesiac rok  
1 0 2 0 1 3 do 0 9 2 0 1 4

Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 1 0 2 0 1 2 do 0 9 2 0 1 3

Dátum vzniku účtovnej jednotky

2 3 0 9 2 0 1 0

Účtovná zvierka

\*)  
 - riadna  
 - mimoriadna  
 - priebežná

Účtovná zvierka

\*)  
 - zostavená  
 - schválená

IČO

4 5 8 4 8 0 4 1

DIČ

2 0 2 3 1 1 4 1 2 6

Kód SK

NACE  
7 0 . 2 2 . 0

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

F r a n k l i n T e m p l e t o n 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 4

PSČ

8 5 1 0 1

Názov obce

B R A T I S L A V A



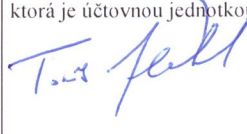
Číslo telefónu

0 /

Číslo faxu

0 /

E-mailová adresa

Zostavené dňa: 27.3.2015	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: 
Schválené dňa:			

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 3 1 1 4 1 2 6

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

Spoločnosť Franklin Templeton Slovakia, s. r. o (ďalej len Spoločnosť) bola založená 27. augusta 2010 a do obchodného registra bola zapísaná 23. septembra 2010 (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I v Bratislave, oddiel Sro., vložka 67661/B).

**2. Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:**

- poskytovanie investičných služieb, vedľajších služieb a finančného poradenstva pre materskú spoločnosť, pre dcérske spoločnosti a pre dcérske spoločnosti svojej materskej spoločnosti,
- činnosť podnikateľských, organizačných a ekonomických poradcov,
- kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) alebo iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod),
- sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu,
- sprostredkovateľská činnosť v oblasti služieb.

**3. Počet zamestnancov**

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

	2014	2013
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	5	5
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	5	5
počet vedúcich zamestnancov	1	1

**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 30. septembru 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. októbra 2013 do 30. septembra 2014.

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

Účtovná závierka Spoločnosti k 30. septembru 2013, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti 20. decembra 2013.

**B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY**

Konatelia	Ing. Tomáš Jeřábek Joanna Lee Panzera Nicholas John Kabcenell
-----------	---

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 3 1 1 4 1 2 6

**C. INFORMÁCIE O SPOLOČNÍKOVÝCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY**

Štruktúra spoločníkov Spoločnosti bola k 30. septembru 2014 takáto:

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
Franklin Templeton Luxembourg Holding S.A.	5 000	100	100	-
<b>Spolu</b>	<b>5 000</b>	<b>100</b>	<b>100</b>	<b>-</b>

**D. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU**

Franklin Templeton Luxembourg Holding S.A., rue Albert Borschette 8A, Luxemburg L-1246, Luxembursko je materskou spoločnosťou najmenšej skupiny, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku a do ktorej je zahrnutá aj Spoločnosť.

Konsolidovanú účtovnú závierku koncernu Franklin Resources zostavuje spoločnosť Franklin Resources Inc., One Franklin Parkway, Building 970, 1st Floor, San Mateo, CA 94403. Tieto konsolidované účtovné závierky je možné dostať priamo v sídle uvedených spoločností. Adresa registrového súdu, ktorý vedie obchodný register, kde sú uložené konsolidované účtovné závierky je Securities and Exchange Commission, Washington DC 20549, Spojené štáty americké.

**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 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, poisťné a pod.).

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína 15. dňa v mesiaci uvedenia dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávací 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	20	lineárna	5
Stroje, prístroje, zariadenia	5	lineárna	20
Osobné autá	4	lineárna	25
Drobný dlhodobý hmotný majetok	rôzna	jednorazový odpis	100

**(c) Pohľadávky**

Pohľadávky sa pri ich vzniku 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.

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 3 1 1 4 1 2 6

- (d) **Peňažné prostriedky a ceniny**  
Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Zníženie ich hodnoty sa vyjadruje opravou 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 vecnej 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:  
 a) dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou,  
 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) **Prenájom (lízing)**  
Majetok prenajatý na základe operatívneho prenájmu vykazuje ako svoj majetok jeho vlastníka, 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 vlastníka.  
  
 Prijatie majetku nájomcom sa v účtovníctve nájomcu účtuje v deň prijatia majetku na ľarchu príslušného účtu majetku so súvzťažným zápisom v prospech účtu 474 – Záväzky z nájmu vo výške dohodnutých platieb znížených o nere realizované 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 ľarchu účtu 562 – Úroky.
- (k) **Cudzia 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.

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 3 1 1 4 1 2 6

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.

**(I) 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 nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku od 1. októbra 2013 do 30. septembra 2014 a za porovnateľné obdobie od 1. októbra 2012 do 30. septembra 2013 je uvedený v tabuľkách na stranách 16 a 17.

Spoločnosť má v nájme od apríla 2013 1 osobný automobil v obstarávacej cene 20 034 EUR (zostatková cena k 30. septembru 2013: 17 530 EUR, k 30. septembru 2014: 12 521 EUR). Osobný automobil je vykázaný ako majetok Spoločnosti.

Dlhodobý hmotný majetok

Hodnota za bežné účtovné obdobie

Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo

-

Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať

20 034

Na dlhodobý hmotný majetok nebolo zriadené záložné právo.

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 3 1 1 4 1 2 6

**2. Pohľadávky**

Spoločnosť netvorila počas účtovného obdobia žiadne opravné položky k pohľadávkam.

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

Pohľadávky k 30.9.2014	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
<b>Dlhodobé pohľadávky</b>			
Pohľadávky z obchodného styku	27 156	-	27 156
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	-	-	-
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	-	-	-
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	-	-	-
Iné pohľadávky	-	-	-
<b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>	<b>27 156</b>	<b>-</b>	<b>27 156</b>
<b>Krátkodobé pohľadávky</b>			
Pohľadávky z obchodného styku	197 811	-	197 811
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	-	-	-
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	-	-	-
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	-	-	-
Sociálne poistenie	-	-	-
Daňové pohľadávky a dotácie	17 841	-	17 841
Iné pohľadávky	-	-	-
<b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>	<b>215 652</b>	<b>-</b>	<b>215 652</b>

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.3.

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 3 1 1 4 1 2 6

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

Pohľadávky k 30.9.2013	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
<b>Dlhodobé pohľadávky</b>			
Pohľadávky z obchodného styku	27 156	-	27 156
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	-	-	-
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	-	-	-
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	-	-	-
Iné pohľadávky	-	-	-
<b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>	<b>27 156</b>	<b>-</b>	<b>27 156</b>
<b>Krátkodobé pohľadávky</b>			
Pohľadávky z obchodného styku	345 882	-	345 882
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	-	-	-
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	-	-	-
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	-	-	-
Sociálne poistenie	-	-	-
Daňové pohľadávky a dotácie	39 735	-	39 735
Iné pohľadávky	396	-	396
<b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>	<b>386 013</b>	<b>-</b>	<b>386 013</b>

Pohľadávky nie sú kryté záložným právom. Na pohľadávky nebolo k 30. septembru 2014 a 30. septembru 2013 zriadené záložné právo.

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 3 1 1 4 1 2 6

**3. Odložená daňová pohľadávka**

Výpočet odloženej daňovej pohľadávky je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	30.9.2014	30.9. 2013
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:		
– odpočítateľné	(2 504)	-
– zdaniteľné	(12 521)	-
	10 017	-
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		
– odpočítateľné	50 423	(3)
– zdaniteľné	(233 272)	(188 738)
	283 695	188 735
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	-	-
Sadzba dane z príjmov (v %)	22	23
<b>Odložená daňová pohľadávka</b>	<b>10 543</b>	<b>-</b>
<b>Uplatnená daňová pohľadávka</b>	<b>10 543</b>	<b>-</b>
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov		-
Zaúčtovaná do vlastného imania		-
<b>Odložený daňový záväzok</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Zmena odloženého daňového záväzku</b>	<b>(10 543)</b>	<b>6 139</b>
Zaúčtovaná ako náklad	(10 543)	6 139
Zaúčtovaná do vlastného imania	-	-

**4. Finančné účty**

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

Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:

Názov položky	30. 9. 2014	30. 9. 2013
Pokladnica, ceniny	-	-
Bežné bankové účty	265 329	200 227
Bankové účty termínované	-	-
Peniaze na ceste	-	-
<b>Spolu</b>	<b>265 329</b>	<b>200 227</b>

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 3 1 1 4 1 2 6

**5. Časové rozlíšenie**

Ide o tieto položky:

Opis položky časového rozlíšenia	30. 9. 2014	30. 9. 2013
<b>Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:</b>	<b>21 225</b>	<b>18 493</b>
Nájomné	14 735	14 595
Ostatné	6 490	3 898

**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	Bežné účtovné obdobie (rok 2014)				
	Stav	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav
	k 1. 10. 2013				k 30. 9. 2014
a	b	c	d	e	f
<b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b>	<b>175 796</b>	<b>230 297</b>	<b>136 242</b>	<b>39 554</b>	<b>230 297</b>
<b>Zákonné rezervy krátkodobé</b>					
Zostavenie daňového priznania	3 000	3 000	3 000	-	3 000
Kompilácia účtovnej závierky	3 250	4 000	3 250	-	4 000
<b>Zákonné rezervy krátkodobé spolu</b>	<b>6 250</b>	<b>7 000</b>	<b>6 250</b>	<b>-</b>	<b>7 000</b>
<b>Ostatné rezervy krátkodobé</b>					
Odmeny pracovníkom	164 782	215 515	125 228	39 554	215 515
Cestovné náhrady	2 280	1 267	2 280	-	1 267
Iné	2 484	6 515	2 484	-	6 515
<b>Ostatné rezervy krátkodobé spolu</b>	<b>169 546</b>	<b>223 297</b>	<b>129 992</b>	<b>39 554</b>	<b>223 297</b>

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 3 1 1 4 1 2 6

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

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2013)				
	Stav	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav
	k 1.10. 2012				k 30. 9. 2013
a	b	c	d	e	f
<b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b>	<b>170 797</b>	<b>175 796 -</b>	<b>170 797</b>	<b>-</b>	<b>175 796</b>
<b>Zákonné rezervy krátkodobé</b>					
Zostavenie daňového priznania	3 000	3 000	3 000	-	3 000
Kompilácia účtovnej závierky	3 250	3 250	3 250	-	3 250
<b>Zákonné rezervy krátkodobé spolu</b>	<b>6 250</b>	<b>6 250 -</b>	<b>6 250</b>	<b>-</b>	<b>6 250</b>
<b>Ostatné rezervy krátkodobé</b>					
Odmeny pracovníkom	163 820	164 782	163 820	-	164 782
Cestovné náhrady	-	2 280	-	-	2 280
Iné	727	2 484	727	-	2 484
<b>Ostatné rezervy krátkodobé spolu</b>	<b>164 547</b>	<b>169 546</b>	<b>164 547</b>	<b>-</b>	<b>169 546</b>

### 3. Závazky

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

Názov položky	30. 9. 2014	30. 9. 2013
Závazky po lehote splatnosti	-	-
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	153 674	447 608
<b>Krátkodobé záväzky spolu</b>	<b>153 674</b>	<b>447 608</b>
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	3 100	8 943
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	-	-
<b>Dlhodobé záväzky spolu</b>	<b>3 100</b>	<b>8 943</b>

Závazky nie sú kryté záložným právom.

Spoločnosť má záväzky z finančného prenájmu 1 osobného automobilu. Výška budúcich platieb rozdelená na istinu a finančný náklad podľa doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	30.9.2014			30.9.2013		
	do jedného roka vrátane	Splatnosť		do jedného roka vrátane	Splatnosť	
		od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov		od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov
a	b	c	d	e	f	g
Istina	5 843	3 100	-	6 796	8 943	-
Finančný náklad	370	41	-	970	411	-
<b>Spolu</b>	<b>6 213</b>	<b>3 141</b>	<b>-</b>	<b>7 766</b>	<b>9 354</b>	<b>-</b>

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 3 1 1 4 1 2 6

**4. Časové rozlíšenie**

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	30. 9. 2014	30. 9. 2013
<b>Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:</b>	<b>1 145</b>	<b>3 108</b>
Nájomné	1 145	3 108
<b>Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:</b>	<b>1 962</b>	<b>1 962</b>
Nájomné	1 962	1 962
<b>Spolu</b>	<b>3 107</b>	<b>5 070</b>

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

Počas účtovného roka končiaceho 30. septembra 2014 poskytovala Spoločnosť poradenské služby spoločnostiam v skupine v sume 1 582 650 EUR týkajúce sa investičných príležitostí vo východnej Európe (30. september 2013: 1 380 943 EUR) a taktiež poskytovala propagačné služby v sume 223 374 EUR (30. september 2013: 0 EUR).

Všetky služby boli poskytované v rámci Slovenska.

Oblasť	Poradenské služby		Propagačné služby		Spolu	
	2014	2013	2014	2013	2014	2013
a	b	c	d	e		
Slovenská republika	1 582 650	1 380 943	223 374	-	<b>1 806 024</b>	<b>1 380 943</b>
<b>Spolu</b>	<b>1 582 650</b>	<b>1 380 943</b>	<b>223 374</b>	<b>-</b>	<b>1 806 024</b>	<b>1 380 943</b>

**2. Výnosy z finančnej činnosti**

Prehľad o výnosoch z finančnej činnosti je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	2014	2013
<b>Finančné výnosy, z toho:</b>	<b>41 650</b>	<b>19 438</b>
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	<i>41 614</i>	<i>18 520</i>
Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	637	7 483
<i>Ostatné finančné výnosy, z toho:</i>	<i>36</i>	<i>918</i>
Prijaté úroky	36	918

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 3 1 1 4 1 2 6

**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	2014	2013
Tržby za vlastné výrobky	-	-
Tržby z predaja služieb	1 806 024	1 380 943
Tržby za tovar	-	-
Výnosy zo zákazky	-	-
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	-	-
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	41 650	19 438
<b>Čistý obrat spolu</b>	<b>1 847 674</b>	<b>1 400 381</b>

**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	2014	2013
<b>Náklady na poskytnuté služby, z toho:</b>	<b>710 252</b>	<b>591 081</b>
Rôzne služby poskytnuté spoločnosťami v skupine	433 836	270 107
IT	84 393	85 709
Nájomné	56 396	52 838
Cestovné	41 942	59 649
Telefón	21 974	26 874
Marketing	13 557	34 689
Spracovanie miezd	8 424	4 839
Účtovné a daňové poradenstvo	8 045	11 206
Poštovné (kuriér)	7 210	5 421
Prieskum trhu	7 135	3 140
Náklady súvisiace s prenájmom	6 151	5 598
Právne poplatky	3 501	10 396
Bezpečnostná služba	720	828
Nábor zamestnancov	-	9 229
Ostatné	16 968	10 558
<b>Ostatné významné náklady na hospodársku činnosť, z toho:</b>	<b>3 154</b>	-
Poistenie	3 124	-
Penále	30	-
<b>Finančné náklady</b>	<b>9 287</b>	<b>3 375</b>
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>7 484</i>	<i>142</i>
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	1 544	142
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>1 803</i>	<i>3 233</i>
Bankové poplatky	1 070	2 738
Úrokové náklady	733	495

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 3 1 1 4 1 2 6

**J. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV**

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

Názov položky	2014			2013		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	188 214			9 723		
teoretická daň		43 289	23,00 %		2 236	23,00 %
Daňovo neuznané náklady	264 323	60 794	32,30 %	240 253	55 258	568,32 %
Výnosy nepodliehajúce dani	(164 818)	(37 908)	(20,14)%	(166 912)	(38 390)	(394,84)%
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky	-	-	0,00 %	-	-	0,00 %
Umorenie daňovej straty	-	-	0,00 %	-	-	0,00 %
Zmena sadzby dane	-	-	0,00 %	-	-	0,00 %
Iné	36	7	0,00 %	-	-	0,00 %
Spolu	287 755	66 182	35,16 %	83 064	19 104	196,49 %
<b>Splatná daň z príjmov</b>		<b>66 182</b>	<b>35,16 %</b>		<b>18 397</b>	<b>196,49 %</b>
Odložená daň z príjmov		(10 543)	(5,60)%		6 139	63,14 %
<b>Celková daň z príjmov</b>		<b>55 639</b>	<b>29,56 %</b>		<b>24 536</b>	<b>259,62 %</b>

Suma odloženej daňovej pohľadávky vykázanej ako výnos bežného účtovného obdobia vo výške 479 EUR vyplýva zo zmeny sadzby dane.

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

Od 1. marca 2011 má Spoločnosť v nájme administratívne priestory a 5 parkovacích miest. Mesačné poplatky za nájom predstavujú 4 699 EUR. Nájomná zmluva je uzatvorená na 4 roky a 3 mesiace. Spoločnosť má právo predĺžiť dobu nájmu o ďalšie 3 roky za tých istých podmienok.

Spoločnosť nepozná hodnotu majetku v nájme, náklady na jej určenie by boli niekoľkonásobne vyššie ako úžitok zo získania informácie o tejto hodnote.

**L. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH****1. 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.

Spoločnosť nemá ďalšie podmienené záväzky, ktoré by neboli vykázané v súvahe.

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 3 1 1 4 1 2 6

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

Členovia štatutárnych a iných orgánov Spoločnosti nepoberali v rokoch 2014 a 2013 žiadne príjmy.

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

Spoločnosť vykonala transakcie so spriaznenými osobami, ktoré boli uskutočnené za bežných trhových podmienok.

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

Po 30. septembri 2014 nenastali udalosti, ktoré majú významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva.

**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 (2014)				
	Stav k 1.10.2013	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 30.9.2014
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	5 000	-	-	-	5 000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	-	-	-	-	-
Zmena základného imania	-	-	-	-	-
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	-	-	-	-	-
Emisné ážio	-	-	-	-	-
Ostatné kapitálové fondy	-	-	-	-	-
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	-	-	-	-	-
Zákonný rezervný fond	2 627	-	-	-	2 627
Nedeliteľný fond	-	-	-	-	-
Štatutárne fondy a ostatné fondy	-	-	-	-	-
Nerozdelený zisk minulých rokov	71 663	-	-	-	71 663
Neuhradená strata minulých rokov	(6 946)	-	-	(14 813)	(21 759)
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	(14 813)	132 575	-	14 813	132 575
Vyplatené dividendy	-	-	-	-	-
Ostatné položky vlastného imania	-	-	-	-	-
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	-	-	-	-	-
<b>Spolu</b>	<b>57 531</b>	<b>132 575</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>190 106</b>

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 3 1 1 4 1 2 6

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

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (2013)				
	Stav k	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k
	1.10.2012				30.09.2013
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	5 000	-	-	-	5 000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	-	-	-	-	-
Zmena základného imania	-	-	-	-	-
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	-	-	-	-	-
Emisné ážio	-	-	-	-	-
Ostatné kapitálové fondy	-	-	-	-	-
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)	-	-	-	-	-
z kapitálových vkladov	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	-	-	-	-	-
Zákonný rezervný fond	-	-	-	2 627	2 627
Nedeliteľný fond	-	-	-	-	-
Štatutárne fondy a ostatné fondy	-	-	-	-	-
Nerozdelený zisk minulých rokov	22 945	-	-	48 718	71 663
Neuhradená strata minulých rokov	(6 946)	-	-	-	(6 946)
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	51 345	(14 813)	-	(51 345)	(14 813)
Vyplatené dividendy	-	-	-	-	-
Ostatné položky vlastného imania	-	-	-	-	-
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	-	-	-	-	-
<b>Spolu</b>	<b>72 344</b>	<b>(14 813)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>57 531</b>

Základné imanie bolo splatené v plnej výške.

Účtovná strata za rok 2013 bola vysporiadaná takto:

	2013
Účtovná strata	(14 813)
<b>Vysporiadanie účtovnej straty</b>	<b>2014</b>
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	(14 813)
Iné	-
<b>Spolu</b>	<b>(14 813)</b>

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2014 vo výške 132 575 EUR rozhodne valné zhromaždenie. Návrh štatutárneho orgánu valnému zhromaždeniu je takýto:

- prevod na nerozdelený zisk minulých rokov 132 575 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.

*Franklin Templeton Slovakia, s.r.o.*  
*Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku*  
 30.9.2014

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 dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>	0	65 958	51 216	0	0	0	0	0	<b>117 174</b>
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	<b>0</b>
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	<b>0</b>
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	<b>0</b>
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>	0	65 958	51 216	0	0	0	0	0	<b>117 174</b>
Oprávky									
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>	0	31 330	22 785	0	0	0	0	0	<b>54 115</b>
Prírastky	0	13 191	9 489	0	0	0	0	0	<b>22 680</b>
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	<b>0</b>
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>	0	44 521	32 274	0	0	0	0	0	<b>76 795</b>
Opravné položky									
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	<b>0</b>
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	<b>0</b>
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	<b>0</b>
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	<b>0</b>
Zostatková hodnota									
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>	0	34 628	28 431	0	0	0	0	0	<b>63 059</b>
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>	0	21 437	18 942	0	0	0	0	0	<b>40 379</b>

*Franklin Templeton Slovakia, s.r.o.*  
*Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku*  
 30.9.2013

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 dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>	0	65 958	31 182	0	0	0	0	0	<b>97 140</b>
Prírastky	0	0	20 034	0	0	0	0	0	<b>20 034</b>
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	<b>0</b>
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	<b>0</b>
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>	0	65 958	51 216	0	0	0	0	0	<b>117 174</b>
Oprávky									
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>	0	18 138	15 801	0	0	0	0	0	<b>33 939</b>
Prírastky	0	13 192	6 984	0	0	0	0	0	<b>20 176</b>
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	<b>0</b>
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>	0	31 330	22 785	0	0	0	0	0	<b>54 115</b>
Opravné položky									
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	<b>0</b>
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	<b>0</b>
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	<b>0</b>
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	<b>0</b>
Zostatková hodnota									
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>	0	47 820	15 381	0	0	0	0	0	<b>63 201</b>
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>	0	34 628	28 431	0	0	0	0	0	<b>63 059</b>