

**VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE****Základné údaje o spoločnosti**

|                                          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
|------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Obchodné meno a sídlo                    | ProLogis Slovak Republic Management II s.r.o.<br>Dialničná cesta 24, Senec 903 01                                                                                                                                                                                                                                                       |
| Dátum založenia                          | 24.10.2007                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| Dátum vzniku (podľa obchodného registra) | 28.12.2007                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| Predmet činnosti                         | prenájom nehnuteľností, bytových a nebytových priestorov, pri ktorom sa popri prenájme neposkytujú iné než základné služby spojené s prenájomom<br>obstarávanie služieb spojených so správou a údržbou nehnuteľností<br>podnikateľské poradenstvo v rozsahu voľnej živnosti<br>činnosť organizačných, ekonomických a účtovných poradcov |

**Neobmedzené ručenie**

ProLogis Slovak Republic Management II s.r.o (ďalej len „spoločnosť“) nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.

**Právny dôvod zostavenia účtovnej závierky**

Táto účtovná závierka je riadna individuálna účtovná závierka Spoločnosti. Bola zostavená za účtovné obdobie od 1. januára do 31. decembra 2014 podľa slovenských právnych predpisov, a to zákona o účtovníctve a postupov účtovania pre podnikateľov.

**Schválenie účtovnej závierky za rok 2013**

Účtovnú závierku Spoločnosti za rok 2013 schválilo riadne valné zhromaždenie, ktoré sa konalo dňa 23. júna 2014.

**Konsolidovaná účtovná závierka****1. Obchodné meno a sídlo bezprostredne konsolidujúcej účtovnej jednotky**

Spoločnosť sa zahŕňa do konsolidovanej účtovnej závierky materskej spoločnosti ProLogis B.V., Gustav Mahlerplein 17, Amsterdam 1082 MS, Holandské Kráľovstvo, v ktorej sídle je prístupná konsolidovaná účtovná závierka skupiny.

**2. Obchodné meno a sídlo konsolidujúcej účtovnej jednotky**

Spoločnosť je súčasťou skupiny Prologis Inc., Pier 1, Bay 1, San Francisco 94111 (CA), Spojené štáty Americké, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za korporáciu Prologis.

## **POUŽITÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A ÚČTOVNÉ METÓDY**

1. Spoločnosť uplatňuje účtovné princípy a postupy účtovania v súlade so zákonom o účtovníctve a s postupmi účtovania pre podnikateľov, ktoré platia v Slovenskej republike. Účtovníctvo sa vedie v peňažných jednotkách slovenskej meny, t. j. v eurách.
2. Účtovná závierka za rok 2014 bola spracovaná za predpokladu nepretržitého pokračovania činnosti.
3. Účtovníctvo sa vedie na základe dodržania časovej a vecnej súvislosti nákladov a výnosov. Za základ sa berú všetky náklady a výnosy, ktoré sa vzťahujú na účtovné obdobie bez ohľadu na dátum ich platenia.
4. Pri oceňovaní majetku a záväzkov sa uplatňuje zásada opatrnosti, t. j. berú sa za základ všetky riziká, straty a zníženia hodnoty, ktoré sa týkajú majetku a záväzkov a ktoré sú známe ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.
5. Moment zaúčtovania výnosov – výnosy sa účtujú pri splnení dodacích podmienok, nakoľko v tomto okamihu prechádzajú na odberateľa významné riziká a vlastnícke práva.
6. Dlhodobé a krátkodobé pohľadávky, záväzky, úvery a pôžičky – pohľadávky a záväzky sa v súvahe vykazujú ako dlhodobé alebo krátkodobé podľa zostatkovej doby splatnosti ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Časť dlhodobej pohľadávky a časť dlhodobého záväzku, ktorých splatnosť nie je dlhšia ako jeden rok odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa vykazujú v súvahe ako krátkodobá pohľadávka alebo krátkodobý záväzok.
7. Použitie odhadov – zostavenie účtovnej závierky si vyžaduje, aby vedenie spoločnosti vypracovalo odhady a predpoklady, ktoré majú vplyv na vykazované sumy aktív a pasív, uvedenie možných budúcich aktív a pasív k dátumu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, ako aj na vykazovanú výšku výnosov a nákladov počas roka. Skutočné výsledky sa môžu od takýchto odhadov líšiť.
8. Vykázané dane – slovenské daňové právo je relatívne mladé s nedostatkom existujúcich precedensov a podlieha neustálym novelizáciám. Nakoľko existujú rôzne interpretácie daňových zákonov a predpisov pri uplatňovaní v rôznych typoch transakcií, sumy vykázané v účtovnej závierke sa môžu neskôr zmeniť podľa konečného stanoviska daňových úradov.

### **Spôsob ocenenia jednotlivých zložiek majetku a záväzkov – prvé ocenenie**

Pri obstaraní majetku sa uplatňuje princíp obstarávacích cien (t. j. historických cien). Ocenenie jednotlivých položiek majetku a záväzkov je takéto:

- a) Dlhodobý hmotný a nehmotný majetok obstaraný kúpou – obstarávacou cenou. Obstarávacia cena je cena, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s jeho obstaraním (prepravné a clo).
- b) Dlhodobý nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou – vlastnými nákladmi alebo reprodukčnou obstarávacou cenou, ak sú vlastné náklady vyššie ako reprodukčná obstarávacia cena tohto majetku. Vlastné náklady zahŕňajú priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť a nepriame náklady, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť. Reprodukčná obstarávacia cena je cena, za ktorú by sa majetok obstaral v čase, keď sa o ňom účtuje.
- c) Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou – vlastnými nákladmi. Vlastné náklady zahŕňajú priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť, a nepriame náklady, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť.

- d) Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok obstaraný iným spôsobom – reprodukčnou obstarávacou cenou v prípade bezodplatného nadobudnutia majetku alebo majetku novo zisteného pri inventarizácii, t. j. cenou, za ktorú by sa majetok obstaral v čase, keď sa o ňom účtuje.
- e) Majetok obstaraný v rámci finančného prenájmu sa účtuje do majetku vo výške svojej reálnej hodnoty ku dňu obstarania (celková suma dohodnutých platieb znížená o nerealizované finančné náklady). Súvisiaci záväzok voči prenájomiteľovi je v súvahe vykázaný v *Ostatných dlhodobých záväzkoch* a krátkodobá časť v *Ostatných záväzkoch*. Nerealizované finančné náklady, ktoré predstavujú rozdiel medzi celkovou sumou dohodnutých platieb a reálnou hodnotou obstaraného majetku, sa účtujú vo výkaze ziskov a strát počas doby trvania prenájmu použitím metódy efektívnej úrokovej miery. Náklady súvisiace s obstaraním predmetu finančného prenájmu zvyšujú jeho ocenenie.
- f) Dlhodobý finančný majetok – obstarávacou cenou. Obstarávacia cena predstavuje cenu, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s jeho obstaraním (poplatky a provízie maklérom, poradcom, burzám).
- g) Pohľadávky:
- pri ich vzniku alebo bezodplatnom nadobudnutí – menovitou hodnotou,
  - pri odplatnom nadobudnutí (postúpení) alebo nadobudnutí vkladom do základného imania – obstarávacou cenou.
- Pri dlhodobých pohľadávkach a dlhodobých pôžičkách sa uvádza opravná položka v stĺpci korekcia, čím sa upravuje hodnota tejto pohľadávky a pôžičky na jej súčasnú hodnotu, napríklad metódou efektívnej úrokovej miery.
- h) Krátkodobý finančný majetok – obstarávacou cenou. Obstarávacia cena je cena, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s jeho obstaraním (poplatky a provízie maklérom, poradcom, burzám).
- i) Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy – očakávanou menovitou hodnotou.
- j) Záväzky:
- pri ich vzniku – menovitou hodnotou,
  - pri prevzatí – obstarávacou cenou.
- k) Rezervy – v očakávanej výške záväzku alebo poistnomatematickými metódami.
- l) Dlhopisy, pôžičky, úvery:
- pri ich vzniku – menovitou hodnotou,
  - pri prevzatí – obstarávacou cenou.
- Úroky z dlhopisov, pôžičiek a úverov sa účtujú do obdobia, s ktorým časovo a vecne súvisia.
- m) Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy – očakávanou menovitou hodnotou.
- n) Daň z príjmov splatná – podľa slovenského zákona o dani z príjmov sa splatné dane z príjmov určujú z účtovného zisku pri sadzbe 22 % po úpravách o niektoré položky na daňové účely.
- o) Daň z príjmov odložená – účtuje sa pri dočasných rozdieloch medzi účtovnou hodnotou majetku a záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou, pri možnosti umorovať daňovú stratu v budúcnosti a pri možnosti previesť nevyužitú daňovú odpočty do budúcich období. Pri určení výšky odloženej dane z príjmov sa použila sadzba dane z príjmov platná v nasledujúcom účtovnom období, t. j. 22 %.

## Spôsob ocenenia jednotlivých zložiek majetku a záväzkov – nasledujúce ocenenie

a) Predpokladané riziká, straty a zníženia hodnoty, ktoré sa týkajú majetku a záväzkov, sa vyjadrujú prostredníctvom rezerv, opravných položiek a odpisov.

- Rezervy – účtujú sa v očakávanej výške záväzku. Spoločnosť vytvára rezervu na súdne spory, rezervu na environmentálne záväzky, emisné kvóty a rezervu na odchodné a iné dlhodobé zamestnanecké požitky. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa posudzuje ich výška a odôvodnenosť.
- Opravné položky – účtujú sa v sume opodstatneného predpokladu zníženia hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve, a to; k pohľadávkam po lehote splatnosti nad 1 080 dní do výšky 100 %, nad 720 dní do výšky 70 % a z pohľadávok po lehote splatnosti nad 360 dní vo výšky 20 % z menovitej hodnoty pohľadávky.
- Plán odpisov

Dlhodobý hmotný a nehmotný majetok sa odpisuje podľa plánu odpisov, ktorý bol stanovený vzhľadom na odhad reálnej ekonomickej životnosti. Majetok sa odpisuje počas predpokladanej doby používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Účtovné odpisy sú rovnomerné. Majetok sa začína odpisovať v mesiaci zaradenia do používania.

Priemerné životnosti podľa plánu odpisov sú:

| Druh majetku         | Životnosť | Ročná sadzba odpisov |
|----------------------|-----------|----------------------|
| Budovy a stavby      | 20 rokov  | 5,0 %                |
| Stroje a zariadenia  | 4 roky    | 25,0 %               |
| Dopravné prostriedky | 4 roky    | 25,0 %               |
| Inventár             | 6 rokov   | 16,7 %               |
| Softvér              | 5 rokov   | 20,0 %               |

Daňové odpisy sa uplatňujú podľa sadzieb uvedených v zákone o dani z príjmov platných pre rovnomerné odpisovanie.

b) Podiely na základnom imaní v obchodných spoločnostiach sa ponechávajú v pôvodnom ocenení. Pri cenných papieroch držaných do splatnosti sa ich ocenenie odo dňa vyrovnania nákupu do dňa splatnosti postupne zvyšuje o výnosové úroky (amortizované náklady).

## Prepočet údajov v cudzích menách na slovenskú menu

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú na eurá referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou (ECB) alebo Národnou bankou Slovenska (NBS) v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu a v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, neprepočítavajú. Pri kúpe a predaji cudzej meny za menu euro a pri prevode peňažných prostriedkov z účtu zriadeného v cudzej mene na účet zriadený v eurách a z účtu zriadeného v eurách na účet zriadený v cudzej mene sa použil kurz, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané. Ak sa predaj alebo kúpa cudzej meny uskutoční za iný kurz ako ponúka komerčná banka v kurzovom lístku, použije sa kurz, ktorý komerčná banka v deň vysporiadania obchodu ponúka v kurzovom lístku. Ak sa kúpa alebo predaj neuskutočňuje s komerčnou bankou, použije sa referenčný výmenný kurz určený a vyhlásený ECB alebo NBS v deň predchádzajúci dňu vysporiadania obchodu.

**Nový formát výkazov**

K 31. decembru 2014 sa zmenila štruktúra súvahy a výkazu ziskov a strát. Zmena si vyžiadala aj preradenie položiek v súvahe a výkaze ziskov a strát za predchádzajúce účtovné obdobie podľa novej štruktúry výkazov. Zmena nemala žiadny vplyv na výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia, ani na výsledok hospodárenia minulých rokov.

**Informácie k časti A. písm. c) prílohy č. 3 o počte zamestnancov**

| Názov položky                                                               | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-----------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Priemerný prepočítaný počet zamestnancov                                    | 1                     | 1                                            |
| Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho: | 1                     | 1                                            |
| počet vedúcich zamestnancov                                                 | 1                     | 1                                            |

## Informácie k časti F. písm. a) prílohy č. 3 o dlhodobom hmotnom majetku

Spoločnosť má uzatvorenú poisťku v rámci medzinárodného programu poistenia v PLD International Holding LLC.

Tabuľka č. 1

| Dlhodobý<br>hmotný majetok               | Bežné účtovné obdobie |        |                                                                  |                                                     |                                          |                |                         |                                   |        |
|------------------------------------------|-----------------------|--------|------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|------------------------------------------|----------------|-------------------------|-----------------------------------|--------|
|                                          | Pozemky               | Stavby | Samostatné<br>hnuteľné<br>veci<br>a súbory<br>hnuteľných<br>vecí | Pesto-<br>vateľské<br>celky<br>trvalých<br>porastov | Základné<br>stádo<br>a ťažné<br>zvieratá | Ostatný<br>DHM | Obsta-<br>rávaný<br>DHM | Poskytnuté<br>preddavky<br>na DHM | Spolu  |
| a                                        | b                     | c      | d                                                                | e                                                   | f                                        | g              | h                       | i                                 | j      |
| Prvotné ocenenie                         |                       |        |                                                                  |                                                     |                                          |                |                         |                                   |        |
| Stav na začiatku<br>účtovného<br>obdobia |                       |        | 64 713                                                           |                                                     |                                          |                | 9 195                   |                                   | 73 908 |
| Prírastky                                |                       |        |                                                                  |                                                     |                                          |                |                         |                                   |        |
| Úbytky                                   |                       |        |                                                                  |                                                     |                                          |                | 666                     |                                   | 666    |
| Presuny                                  |                       |        |                                                                  |                                                     |                                          |                |                         |                                   |        |
| Stav na konci<br>účtovného<br>obdobia    |                       |        | 64 713                                                           |                                                     |                                          |                | 8 529                   |                                   | 73 242 |
| Oprávky                                  |                       |        |                                                                  |                                                     |                                          |                |                         |                                   |        |
| Stav na začiatku<br>účtovného<br>obdobia |                       |        | 50 437                                                           |                                                     |                                          |                |                         |                                   | 50 437 |
| Prírastky                                |                       |        | 11 884                                                           |                                                     |                                          |                |                         |                                   | 11 884 |
| Úbytky                                   |                       |        |                                                                  |                                                     |                                          |                |                         |                                   |        |
| Stav na konci<br>účtovného<br>obdobia    |                       |        | 62 321                                                           |                                                     |                                          |                |                         |                                   | 62 321 |
| Opravné položky                          |                       |        |                                                                  |                                                     |                                          |                |                         |                                   |        |
| Stav na začiatku<br>účtovného<br>obdobia |                       |        |                                                                  |                                                     |                                          |                |                         |                                   |        |
| Prírastky                                |                       |        |                                                                  |                                                     |                                          |                |                         |                                   |        |
| Úbytky                                   |                       |        |                                                                  |                                                     |                                          |                |                         |                                   |        |
| Stav na konci<br>účtovného<br>obdobia    |                       |        |                                                                  |                                                     |                                          |                |                         |                                   |        |
| Zostatková hodnota                       |                       |        |                                                                  |                                                     |                                          |                |                         |                                   |        |
| Stav na začiatku<br>účtovného<br>obdobia |                       |        | 14 276                                                           |                                                     |                                          |                | 9 195                   |                                   | 23 471 |
| Stav na konci<br>účtovného<br>obdobia    |                       |        | 2 392                                                            |                                                     |                                          |                | 8 529                   |                                   | 10 921 |

Tabuľka č. 2

| Dlhodobý<br>hmotný majetok               | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |        |                                                                  |                                                     |                                          |                |                         |                                   |        |
|------------------------------------------|----------------------------------------------|--------|------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|------------------------------------------|----------------|-------------------------|-----------------------------------|--------|
|                                          | Pozemky                                      | Stavby | Samostatné<br>hnuteľné<br>veci<br>a súbory<br>hnuteľných<br>vecí | Pesto-<br>vateľské<br>celky<br>trvalých<br>porastov | Základné<br>stádo<br>a ťažné<br>zvieratá | Ostatný<br>DHM | Obsta-<br>rávaný<br>DHM | Poskytnuté<br>preddavky<br>na DHM | Spolu  |
| a                                        | b                                            | c      | d                                                                | e                                                   | f                                        | g              | h                       | i                                 | j      |
| Prvotné ocenenie                         |                                              |        |                                                                  |                                                     |                                          |                |                         |                                   |        |
| Stav na začiatku<br>účtovného<br>obdobia |                                              |        | 86 431                                                           |                                                     |                                          |                |                         |                                   | 86 431 |
| Prírastky                                |                                              |        |                                                                  |                                                     |                                          |                | 9 195                   |                                   | 9 195  |
| Úbytky                                   |                                              |        | 21 718                                                           |                                                     |                                          |                |                         |                                   | 21 718 |
| Presuny                                  |                                              |        |                                                                  |                                                     |                                          |                |                         |                                   |        |
| Stav na konci<br>účtovného<br>obdobia    |                                              |        | 64 713                                                           |                                                     |                                          |                | 9 195                   |                                   | 73 908 |
| Oprávky                                  |                                              |        |                                                                  |                                                     |                                          |                |                         |                                   |        |
| Stav na začiatku<br>účtovného<br>obdobia |                                              |        | 58 990                                                           |                                                     |                                          |                |                         |                                   | 58 990 |
| Prírastky                                |                                              |        | 13 165                                                           |                                                     |                                          |                |                         |                                   | 13 165 |
| Úbytky                                   |                                              |        | 21 718                                                           |                                                     |                                          |                |                         |                                   | 21 718 |
| Stav na konci<br>účtovného<br>obdobia    |                                              |        | 50 437                                                           |                                                     |                                          |                |                         |                                   | 50 437 |
| Opravné položky                          |                                              |        |                                                                  |                                                     |                                          |                |                         |                                   |        |
| Stav na začiatku<br>účtovného<br>obdobia |                                              |        |                                                                  |                                                     |                                          |                |                         |                                   |        |
| Prírastky                                |                                              |        |                                                                  |                                                     |                                          |                |                         |                                   |        |
| Úbytky                                   |                                              |        |                                                                  |                                                     |                                          |                |                         |                                   |        |
| Stav na konci<br>účtovného<br>obdobia    |                                              |        |                                                                  |                                                     |                                          |                |                         |                                   |        |
| Zostatková hodnota                       |                                              |        |                                                                  |                                                     |                                          |                |                         |                                   |        |
| Stav na začiatku<br>účtovného<br>obdobia |                                              |        | 27 441                                                           |                                                     |                                          |                |                         |                                   | 27 441 |
| Stav na konci<br>účtovného<br>obdobia    |                                              |        | 14 276                                                           |                                                     |                                          |                | 9 195                   |                                   | 23 471 |

## Informácie k časti F. písm. j) a l) prílohy č. 3 o poskytnutých dlhodobých pôžičkách

| Dlhodobé pôžičky<br>a                                    | Stav<br>na začiatku<br>účtovného<br>obdobia<br>b | Zvýšenie<br>hodnoty<br>c | Zníženie<br>hodnoty<br>d | Vyradenie<br>pôžičky<br>z účtovníctva<br>v účtovnom<br>období<br>e | Stav<br>na konci<br>účtovného<br>obdobia<br>f |
|----------------------------------------------------------|--------------------------------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------|
| Do splatnosti viac ako päť rokov                         |                                                  |                          |                          |                                                                    |                                               |
| Do splatnosti od troch rokov do<br>piatich rokov vrátane |                                                  |                          |                          |                                                                    |                                               |
| Do splatnosti od jedného roka<br>do troch rokov vrátane  | 1 907 266                                        | 635 954                  |                          |                                                                    | 2 543 220                                     |
| Do splatnosti do jedného roka<br>vrátane                 |                                                  |                          |                          |                                                                    |                                               |
| <b>Dlhodobé pôžičky spolu</b>                            | <b>1 907 266</b>                                 | <b>635 954</b>           |                          |                                                                    | <b>2 543 220</b>                              |

Spoločnosť poskytla pôžičku spoločnosti Prologis Holding XXV B.V. so splatnosťou 1. januára 2016 a úrokovou sadzbou v intervale 2,67% až 2,93% ročne.

## Informácie k časti F. písm. s) prílohy č. 3 o vekovej štruktúre pohľadávok

Tabuľka č. 1

| Názov položky<br>a                                                       | V lehote splatnosti<br>b | Po lehote splatnosti<br>c | Pohľadávky spolu<br>d |
|--------------------------------------------------------------------------|--------------------------|---------------------------|-----------------------|
| <b>Dlhodobé pohľadávky</b>                                               |                          |                           |                       |
| Pohľadávky z obchodného styku                                            |                          |                           |                       |
| Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke |                          |                           |                       |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku                         | 2 543 220                |                           | 2 543 220             |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu                          |                          |                           |                       |
| Iné pohľadávky                                                           |                          |                           |                       |
| <b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>                                         | <b>2 543 220</b>         |                           | <b>2 543 220</b>      |
| <b>Krátkodobé pohľadávky</b>                                             |                          |                           |                       |
| Pohľadávky z obchodného styku                                            | 466 968                  |                           | 466 968               |
| 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                                              |                          |                           |                       |
| Iné pohľadávky                                                           | 10 775                   |                           | 10 775                |
| <b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>                                       | <b>477 743</b>           |                           | <b>477 743</b>        |

Tabuľka č. 2

| Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti<br>a                 | Bežné účtovné obdobie<br>b | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie<br>c |
|-------------------------------------------------------------------|----------------------------|---------------------------------------------------|
| Pohľadávky po lehote splatnosti                                   |                            | 35 472                                            |
| Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka        | 477 743                    | 264 313                                           |
| <b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>                                | <b>477 743</b>             | <b>299 785</b>                                    |
| Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov | 2 543 220                  | 1 907 266                                         |
| Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov   |                            |                                                   |
| <b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>                                  | <b>2 543 220</b>           | <b>1 907 266</b>                                  |

## Informácie k časti F. písm. w) prílohy č. 3 o krátkodobom finančnom majetku

Tabuľka č. 1

| Názov položky                                                       | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Pokladnica, ceniny                                                  |                       |                                              |
| Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky                | 7 762                 | 128 483                                      |
| Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované |                       |                                              |
| Peniaze na ceste                                                    |                       |                                              |
| <b>Spolu</b>                                                        | <b>7 762</b>          | <b>128 483</b>                               |

## Informácie k časti F. písm. zb) prílohy č. 3 o významných položkách časového rozlíšenia na strane aktív

| Opis položky časového rozlíšenia                   | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|----------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| <b>Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:</b>   |                       | <b>1 704</b>                                 |
| Poistenie                                          |                       | 1 704                                        |
| <b>Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:</b> | <b>266</b>            |                                              |
| Poistenie                                          | 266                   |                                              |
| <b>Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:</b>    |                       |                                              |
|                                                    |                       |                                              |
| <b>Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:</b>  | <b>139 736</b>        | <b>42 433</b>                                |
| Poplatky za manažment služby                       | 139 736               | 42 433                                       |
|                                                    |                       |                                              |
| <b>Spolu</b>                                       | <b>140 002</b>        | <b>44 137</b>                                |

**Informácie k časti G. písm. a) tretiemu bodu prílohy č. 3 o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty**

Tabuľka č. 1

| Názov položky                                   | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-------------------------------------------------|----------------------------------------------|
| <b>Účtovný zisk</b>                             | <b>469 353</b>                               |
| <b>Rozdelenie účtovného zisku</b>               | <b>Bežné účtovné obdobie</b>                 |
| Prídel do zákonného rezervného fondu            |                                              |
| Prídel do štatutárnych a ostatných fondov       |                                              |
| Prídel do sociálneho fondu                      |                                              |
| Prídel na zvýšenie základného imania            |                                              |
| Úhrada straty minulých období                   |                                              |
| Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov    | 469 353                                      |
| Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom |                                              |
| Iné                                             |                                              |
| <b>Spolu</b>                                    | <b>469 353</b>                               |

**Informácie k časti G. písm. b) prílohy č. 3 o rezervách**

Tabuľka č. 1

| Názov položky<br>a                 | Bežné účtovné obdobie                   |              |               |               |                                      |
|------------------------------------|-----------------------------------------|--------------|---------------|---------------|--------------------------------------|
|                                    | Stav na začiatku účtovného obdobia<br>b | Tvorba<br>c  | Použitie<br>d | Zrušenie<br>e | Stav na konci účtovného obdobia<br>f |
| <b>Dlhodobé rezervy, z toho:</b>   |                                         |              |               |               |                                      |
|                                    |                                         |              |               |               |                                      |
|                                    |                                         |              |               |               |                                      |
|                                    |                                         |              |               |               |                                      |
|                                    |                                         |              |               |               |                                      |
| <b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b> | <b>6 209</b>                            | <b>8 214</b> | <b>7 405</b>  |               | <b>7 018</b>                         |
| Odmeny                             | 5 308                                   | 6 015        | 5 308         |               | 6 015                                |
| Rezerva na nevyčerpanú dovolenku   | 901                                     | 2 199        | 2 097         |               | 1 003                                |
|                                    |                                         |              |               |               |                                      |

Tabuľka č. 2

| Názov položky<br>a                 | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |              |               |               |                                      |
|------------------------------------|----------------------------------------------|--------------|---------------|---------------|--------------------------------------|
|                                    | Stav na začiatku účtovného obdobia<br>b      | Tvorba<br>c  | Použitie<br>d | Zrušenie<br>e | Stav na konci účtovného obdobia<br>F |
| <b>Dlhodobé rezervy, z toho:</b>   |                                              |              |               |               |                                      |
|                                    |                                              |              |               |               |                                      |
|                                    |                                              |              |               |               |                                      |
|                                    |                                              |              |               |               |                                      |
|                                    |                                              |              |               |               |                                      |
| <b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b> | <b>5 752</b>                                 | <b>6 209</b> | <b>5 752</b>  |               | <b>6 209</b>                         |
| Odmeny                             | 5 752                                        | 5 308        | 5 752         |               | 5 308                                |
| Rezerva na nevyčerpanú dovolenku   | 0                                            | 901          | 0             |               | 901                                  |
|                                    |                                              |              |               |               |                                      |

## Informácie k časti G. písm. c) a d) prílohy č. 3 o záväzkoch

| Názov položky                                                   | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-----------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Záväzky po lehote splatnosti                                    |                       | 105 687                                      |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane | 504 824               | 355 520                                      |
| <b>Krátkodobé záväzky spolu</b>                                 | <b>504 824</b>        | <b>461 207</b>                               |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov  | 34 376                | 1 012                                        |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov           |                       |                                              |
| <b>Dlhodobé záväzky spolu</b>                                   | <b>34 376</b>         | <b>1 012</b>                                 |

## Informácie k časti G. písm. g) prílohy č. 3 o záväzkoch zo sociálneho fondu

| Názov položky                              | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| <b>Začiatkový stav sociálneho fondu</b>    | <b>1 012</b>          | <b>755</b>                                   |
| Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov | 265                   | 224                                          |
| Tvorba sociálneho fondu zo zisku           |                       |                                              |
| Ostatná tvorba sociálneho fondu            |                       |                                              |
| <b>Tvorba sociálneho fondu spolu</b>       | <b>265</b>            | <b>257</b>                                   |
| <b>Čerpanie sociálneho fondu</b>           |                       |                                              |
| <b>Konečný zostatok sociálneho fondu</b>   | <b>1 277</b>          | <b>1 012</b>                                 |

## Informácie k časti H. písm. a) prílohy č. 3 o tržbách

| Oblasť odbytu | Tržby z predaja služieb súvisiacich s prenájmom |                                              |
|---------------|-------------------------------------------------|----------------------------------------------|
|               | Bežné účtovné obdobie                           | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
| a             | b                                               | c                                            |
| Slovensko     | 1 589 259                                       | 1 189 011                                    |
| Zahraničie    | 28 787                                          |                                              |
|               |                                                 |                                              |
| <b>Spolu</b>  | <b>1 618 046</b>                                | <b>1 189 011</b>                             |

## Ostatné výnosy z hospodárskej, finančnej činnosti a výnosy výnimočného rozsahu alebo výskytu

Informácie o výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a výnosoch výnimočného rozsahu alebo výskytu sú uvedené nižšie:

| Názov položky                                                            | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| <b>Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:</b>                  |                       |                                              |
| Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou                     |                       |                                              |
| Obstaranie zásob vlastnou dopravou                                       |                       |                                              |
| Ostatná aktivácia                                                        |                       |                                              |
| <b>Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:</b> | <b>384</b>            | <b>5 000</b>                                 |
| Predaj materiálu                                                         |                       |                                              |
| Prebytky na majetku zistené pri inventarizácii                           |                       |                                              |
| Výnosy z predaja dlhodobého hmotného a nehmotného majetku                |                       | 5 000                                        |
| Výnosy z dotácií                                                         |                       |                                              |
| Poistné plnenie                                                          | 384                   |                                              |
| <b>Finančné výnosy, z toho:</b>                                          | <b>64 146</b>         | <b>45 824</b>                                |
| <i>Kurzové zisky, z toho:</i>                                            | 336                   |                                              |
| kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka           | 320                   |                                              |
| <i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>              | <i>63 810</i>         |                                              |
| Výnosové úroky                                                           | 63 810                | 45 824                                       |
|                                                                          |                       |                                              |
| <b>Výnosy výnimočného rozsahu alebo výskytu, z toho:</b>                 |                       |                                              |
| Výnosy z predaja podniku alebo jeho časti                                |                       |                                              |
| Ostatné                                                                  |                       |                                              |

## Informácie k časti H. písm. g) prílohy č. 3 o čistom obrate

| Názov položky                           | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-----------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Tržby za vlastné výrobky                |                       |                                              |
| Tržby z predaja služieb                 | 1 618 046             | 1 189 011                                    |
| Tržby za tovar                          |                       |                                              |
| Výnosy zo zákazky                       |                       |                                              |
| Výnosy z nehnuteľnosti na predaj        |                       |                                              |
| Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou |                       | 50 824                                       |
| <b>Čistý obrat celkom</b>               | <b>1 618 046</b>      | <b>1 239 835</b>                             |

Čistý obrat v poznámkach individuálnej účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce obdobie nie je zhodný s hodnotou uvedenou v riadku číslo 1 účtovnej závierky za rovnaké obdobie, nakoľko vo výkaze účtovnej závierky sú údaje vykázané podľa legislatívy platnej od 1.januára 2015.

#### Informácie k časti I. prílohy č. 3 o nákladoch

| Názov položky                                                          | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| <b>Náklady za poskytnuté služby, z toho:</b>                           | <b>674 444</b>        | <b>541 094</b>                               |
| <i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>       |                       |                                              |
| náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky                    |                       |                                              |
| iné uisťovacie audítorské služby                                       |                       |                                              |
| súvisiace audítorské služby                                            |                       |                                              |
| daňové poradenstvo                                                     |                       |                                              |
| ostatné neaudítorské služby                                            |                       |                                              |
| <i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i> | <i>674 444</i>        | <i>541 094</i>                               |
| Údržba parku a budov                                                   |                       |                                              |
| Rozpúšťanie leasing commissions                                        |                       |                                              |
| Poplatky za správu budov                                               |                       |                                              |
| Právne služby, účtovné služby, daňové poradenstvo                      | 55 122                | 89 392                                       |
| Náklady na inzerciu, reklamu                                           | 693                   | 594                                          |
| Náklady na IT                                                          |                       |                                              |
| Náklady na telekomunikačné služby                                      | 1 861                 | 3 077                                        |
| Poplatky platené Skupine, manažment služby                             | 584 916               | 430 107                                      |
| Personálny leasing                                                     |                       |                                              |
| Doprava                                                                |                       |                                              |
| Nájomné kancelária a vozidlá                                           | 5 594                 | 7 068                                        |
| Ostatné                                                                | 11 241                | 4 184                                        |
| Cestovné – letenky, benzín, ubytovanie, strava                         | 15 017                | 6 672                                        |
| <b>Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti,</b>      | <b>104 954</b>        | <b>85 070</b>                                |

|                                                                    |                |                |
|--------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|
| <b>z toho:</b>                                                     |                |                |
| Odpisy dlhodobého hmotného a nehmotného majetku                    | 11 884         | 13 165         |
| Poistenie majetku a zodpovednosti a majetku                        | 2 015          | 516            |
| Spotreba materiálu a energie                                       | 12 007         | 6 312          |
| Zostatková cena predaného dlhodobého hmotného a nehmotného majetku |                |                |
| Zostatková cena bezodplatne odovzdaného majetku + DPH              |                |                |
| Dane a poplatky                                                    | 158            | 176            |
| Ostatné                                                            | 8 107          | 2 691          |
| Osobné náklady                                                     | 66 503         | 62 210         |
| Pokuty                                                             | 4 280          |                |
| <b>Finančné náklady, z toho:</b>                                   |                | <b>958</b>     |
| <i>Kurzové straty, z toho:</i>                                     |                | <i>280</i>     |
| kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka    |                | 22             |
| <i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>       |                |                |
| Nákladové úroky                                                    |                | 0              |
| Bankové poplatky                                                   |                | 678            |
| Ostatné                                                            |                |                |
| <b>Hospodárska a finančná činnosť spolu</b>                        | <b>779 398</b> | <b>627 122</b> |
| <b>Náklady výnimočného rozsahu alebo výskytu, z toho:</b>          |                |                |
|                                                                    |                |                |

## Informácie k časti J. písm. f) a g) prílohy č. 3 o daniach z príjmov

| Názov položky<br><br>a                       | Bežné účtovné obdobie |          |              | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |          |              |
|----------------------------------------------|-----------------------|----------|--------------|----------------------------------------------|----------|--------------|
|                                              | Základ dane<br>b      | Daň<br>c | Daň v %<br>d | Základ dane<br>e                             | Daň<br>f | Daň v %<br>g |
| Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho: | 903 178               | x        | x            | 612 713                                      | x        | x            |
| teoretická daň                               | x                     | 198 699  | 22           | x                                            | 140 924  | 23           |
| Daňovo neuznané náklady                      | 31 496                | 6 929    | 1            | 16 520                                       | 3 799    | 0            |
| Výnosy nepodliehajúce dani                   | -5 308                | -1 167   | 0            | -5 927                                       | -1 363   | 0            |
| Umorenie daňovej straty                      |                       |          |              |                                              |          |              |
| Spolu                                        | 929 366               | 204 461  | 23           | 623 306                                      | 143 360  | 23           |
| Splatná daň z príjmov                        | x                     | 204 461  | 23           | x                                            | 143 360  | 23           |
| Odložená daň z príjmov                       | x                     | 0        | -            | x                                            | 0        | 23           |
| Celková daň z príjmov                        | x                     | 204 461  | 23           | x                                            | 143 360  | 23           |

**Informácie k časti N. prílohy č. 3 o ekonomických vzťahoch medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami**

Tabuľka č. 1

| Spriaznená osoba                           | Kód druhu obchodu | Pohľadávky       |                  | Závazky        |                | Náklady/Zásoby |                | Výnosy           |                |
|--------------------------------------------|-------------------|------------------|------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|------------------|----------------|
|                                            |                   | 2014             | 2013             | 2014           | 2013           | 2014           | 2013           | 2014             | 2013           |
| Prologis Holding XXV B.V.                  | 08                | 2 543 179        | 1 907 266        |                |                |                |                | 63 810           | 45 824         |
| ProLogis Slovak Republic XIII (P) s.r.o.   | 03                | 22 432           | 46 645           |                | 92 839         | 7 864          | 5 192          | 67 286           | 6 348          |
| ProLogis Slovak Republic VI s.r.o.         | 03                | 20 739           | 53 027           |                | -4 500         |                |                | 67 695           | 6 980          |
| ProLogis Slovak Republic IX s.r.o.         | 03                | 450              | 7 365            |                |                |                |                | 7 088            | 6 138          |
| ProLogis Slovak Republic X s.r.o.          | 03                | 391 674          | 7 365            |                |                |                |                | 345 416          | 6 138          |
| Prologis Slovak Republic XXVIII s.r.o.     | 03                | 7 410            |                  |                |                |                |                | 9 878            |                |
| ProLogis Slovak Republic Management s.r.o. | 03                |                  |                  | 33 099         | 14 991         |                |                | 10 896           |                |
| Poland Management II Sp.z.o.o.             | 03                |                  |                  | 109 808        | 83 373         | 108 388        | 105 813        |                  |                |
| Prologis Management B.V.                   | 03                |                  | 572              | 217 627        | 184 461        | 486 137        | 319 102        | -16 713          | 572            |
| ProLogis Slovak Republic I s.r.o.          | 03                |                  |                  |                |                | 133            |                | 65 788           | 6 980          |
| ProLogis Slovak Republic II s.r.o.         | 03                |                  | 1 512            | 2 038          | -10 347        | 113            |                | 302 440          | 6 980          |
| ProLogis Slovak Republic III s.r.o.        | 03                |                  |                  | 78             |                | 397            |                | 221 344          | 6 980          |
| ProLogis Slovak Republic XIV (P) s.r.o.    | 03                |                  | 19 780           | 1 546          |                | 38             |                | 101 955          | 6 980          |
| ProLogis Slovak Republic XV (P) s.r.o.     | 03                |                  |                  | 864            |                | 38             |                | 75 116           | 6 980          |
| ProLogis Slovak Republic XII (P) s.r.o.    | 03                |                  | 151 154          | 78             |                | 88             |                | 167 322          | 6 980          |
| ProLogis Slovak Republic IV s.r.o.         | 03                |                  |                  |                |                |                |                | 7 089            | 6 138          |
| ProLogis Slovak Republic V s.r.o.          | 03                |                  |                  |                |                | 132            |                | 43 220           | 6 980          |
| ProLogis Slovak Republic VII s.r.o.        | 03                |                  |                  |                |                |                |                | 7 089            | 6 138          |
| ProLogis Slovak Republic VIII s.r.o.       | 03                |                  |                  | 34             |                | 138            |                | 89 635           | 6 980          |
| ProLogis Slovak Republic II s.r.o.         | 03                |                  | 7 365            |                |                |                |                |                  |                |
| ProLogis Holding II B.V.                   | 03                |                  |                  |                | 10 347         |                |                |                  |                |
| ProLogis Europe Finance XI Sarl            | 03                |                  |                  |                |                |                |                | 45 500           |                |
| <b>Celkom</b>                              |                   | <b>2 985 884</b> | <b>2 202 051</b> | <b>365 172</b> | <b>371 164</b> | <b>603 466</b> | <b>430 107</b> | <b>1 681 854</b> | <b>164 672</b> |

Pohľadávky a záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám boli v predchádzajúcom účtovnom období vykázané na osobitnom riadku ako ostatné pohľadávky a záväzky v rámci konsolidovaného celku.

## Informácie k časti P. prílohy č. 3 o zmenách vlastného imania

Tabuľka č. 1

| Položka vlastného imania<br><br>a                                 | Bežné účtovné obdobie                   |                |             |              |                                      |
|-------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|----------------|-------------|--------------|--------------------------------------|
|                                                                   | Stav na začiatku účtovného obdobia<br>b | Prírastky<br>c | Úbytky<br>d | Presuny<br>e | Stav na konci účtovného obdobia<br>f |
| Základné imanie                                                   | 6 639                                   |                |             |              | 6 639                                |
| 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, splnutí a rozdelení |                                         |                |             |              |                                      |
| Zákonný rezervný fond                                             | 664                                     |                |             |              | 664                                  |
| Nedeliteľný fond                                                  |                                         |                |             |              |                                      |
| Štatutárne fondy a ostatné fondy                                  |                                         |                |             |              |                                      |
| Nerozdelený zisk minulých rokov                                   | 1 458 058                               |                |             | 469 353      | 1 927 410                            |
| Neuhradená strata minulých rokov                                  |                                         |                |             |              |                                      |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia                   | 469 353                                 | 698 717        |             | -469 353     | 698 717                              |
| Vyplatené dividendy                                               |                                         |                |             |              |                                      |
| Ostatné položky vlastného imania                                  |                                         |                |             |              |                                      |
| Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa            |                                         |                |             |              |                                      |

Tabuľka č. 2

| Položka vlastného imania<br><br>a                                 | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |                |             |              |                                      |
|-------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|----------------|-------------|--------------|--------------------------------------|
|                                                                   | Stav na začiatku účtovného obdobia<br>b      | Prírastky<br>c | Úbytky<br>d | Presuny<br>e | Stav na konci účtovného obdobia<br>f |
| Základné imanie                                                   | 6 639                                        |                |             |              | 6 639                                |
| 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, splnutí a rozdelení |                                              |                |             |              |                                      |
| Zákonný rezervný fond                                             | 664                                          |                |             |              | 664                                  |
| Nedeliteľný fond                                                  |                                              |                |             |              |                                      |
| Štatutárne fondy a ostatné fondy                                  |                                              |                |             |              |                                      |
| Nerozdelený zisk minulých rokov                                   | 960 410                                      |                |             | 497 648      | 1 458 058                            |
| Neuhradená strata minulých rokov                                  |                                              |                |             |              |                                      |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia                   | 497 648                                      | 469 353        |             | -497 648     | 469 353                              |
| Vyplatené dividendy                                               |                                              |                |             |              |                                      |
| Ostatné položky vlastného imania                                  |                                              |                |             |              |                                      |
| Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa            |                                              |                |             |              |                                      |

**Vysvetlivky:**

(1) Identifikačné číslo organizácie (IČO) sa vyplňuje podľa Registra organizácií vedeného Štatistickým úradom Slovenskej republiky.

(2) Daňové identifikačné číslo (DIČ) sa vyplňuje, ak ho má účtovná jednotka pridelené.

(3) Kód SK NACE sa vyplní podľa vyhlášky Štatistického úradu Slovenskej republiky č. 306/2007 Z. z., ktorou sa vydáva Štatistická klasifikácia ekonomických činností.

(4) V bodoch č. 3, 5 a 7 sa prvotným ocenením majetku rozumie jeho ocenenie podľa § 25 zákona.

(5) V bodoch č. 2, 9, 22, 25, 29, 30, 31, 32, 35, 37, 39, 46, 48 a 49 sa obsahová náplň tabuliek a počet riadkov v nich uvádzajú podľa potrieb účtovnej jednotky.

(6) V bode č. 46 sa kód druhu obchodu vyplňuje takto:

Kód druhu obchodu    Druh obchodu:

|    |                     |
|----|---------------------|
| 01 | kúpa                |
| 02 | predaj              |
| 03 | poskytnutie služby  |
| 04 | obchodné zastúpenie |
| 05 | licencia            |
| 06 | transfer            |
| 07 | know-how            |
| 08 | úver, pôžička       |
| 09 | výpomoc             |
| 10 | záruka              |
| 11 | iný obchod.         |

**Použité skratky:**

kons. - konsolidovaný

CP - cenný papier

DFM – dlhodobý finančný majetok

DHM – dlhodobý hmotný majetok

DIČ – daňové identifikačné číslo

DNM – dlhodobý nehmotný majetok

DÚJ – dcérska účtovná jednotka

IČO – identifikačné číslo organizácie

OP – opravná položka

PSC – poštové smerovacie číslo

ÚJ – účtovná jednotka

VI – vlastné imanie

ZI – základné imanie