

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE

1. Založenie Spoločnosti

Spoločnosť Bainbridge Slovakia Bratislava Danubia Hyper s.r.o. (ďalej len Spoločnosť), bola založená 7. septembra 2005 a do obchodného registra bola zapísaná 21. septembra 2005 (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I v Bratislave, oddiel s.r.o., vložka 37581/B).

2. Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

- prenájom nehnuteľností, bytov a nebytových priestorov bez poskytovania iných než základných služieb zabezpečujúcich riadnu prevádzku nehnuteľností, bytov a nebytových priestorov

3. Počet zamestnancov

Spoločnosť v roku 2014 nemala zamestnancov (v roku 2013 nemala zamestnancov).

4. Údaje o neobmedzenom ručení

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

5. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 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. januára 2014 do 31. decembra 2014.

6. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2013, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti dňa 13. júna 2014.

7. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2013 spolu so správou audítora o overení účtovnej závierky k 31. decembru 2013 bola uložená do registra účtovných závierok.

B. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Spoločnosť sa zahrňuje do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti LDV Management Bainbridge Holding S.C.A., Route de Treves 6A, Senninberg L-2633, Luxemburské veľkovoľvodstvo, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku skupiny. Túto konsolidovanú účtovnú závierku je možné dostať priamo v sídle uvedenej spoločnosti.

C. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH

(a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania Spoločnosti (going concern).

V účtovných postupoch nastali tieto zmeny:

- Zrušili sa účty mimoriadnych nákladov a mimoriadnych výnosoch (účtovná skupina 58, 68) a v súvislosti s tým sa zrušili dane z príjmov za mimoriadnu činnosť. Sú len účty 591 Daň z príjmov splatná a 592 Daň z príjmov odložená – spoločnosti sa tieto účty netýkali.
- Zrušili sa prevodné účty nákladov a výnosov 597, 598, 697, 698 – spoločnosti sa tieto zmeny netýkali.
- K vlastným akciám je povinnosť vytvárať rezervný fond vo vlastnom imaní na účtoch 421, 417 v súvislosti s ich vykazovaním v aktívach – spoločnosť nemá vlastné akcie.

Nastali zmeny v účtovných výkazoch a poznámkach:

- Súvaha a výkaz ziskov a strát majú novú štruktúru. Položky za predchádzajúce obdobie boli preskupené a niektoré položky nie sú ešte vykázané plne podľa predpísaných riadkov – platia prechodné ustanovenia, ktoré sa v roku 2014 aplikovali.

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované s premietnutím zmien do vykázania predchádzajúceho obdobia na porovnanie.

(b) Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

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

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca, v ktorom je majetok uvedený do používania. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) je 1 700 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Pozemky sa neodpisujú. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

| | Predpokladaná doba používania v rokoch | Metóda odpisovania | Ročná odpisová sadzba v % |
|--------|---|-----------------------|------------------------------|
| Stavby | 20 | lineárna | 5 |

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty dlhodobého majetku, ktorá bola zistená pri inventarizácii a je výrazne nižšia ako jeho ocenenie v účtovníctve po odpočítaní oprávok, je vytvorená opravná položka na úroveň jeho zistenej úžitkovej hodnoty.

(c) Pohľadávky

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

(d) 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. Spoločnosť vytvorila k 31. decembru 2014 rezervu na právne služby, vedenie účtovníctva, spracovanie účtovnej závierky, audit a ostatné služby.

(e) Peňažné prostriedky a ceniny

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou, pričom riziko zmeny hodnoty tohto majetku je zanedbateľne nízke.

(f) 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.

(g) 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.

Účtovanie o odloženej dani sa nevzťahuje na goodwill alebo záporný goodwill pri jeho prvotnom zaúčtovaní. Účtovanie o odloženej dani sa vzťahuje na dočasný rozdiel ku goodwillu alebo zápornému goodwillu, ktorý vznikol po jeho prvotnom zaúčtovaní, napríklad z dôvodu rôznych daňových odpisov a účtovných odpisov, ak pri prvotnom účtovaní goodwillu alebo záporného goodwillu nevznikol dočasný rozdiel.

K odpočítateľnému dočasnému rozdielu a zdaniteľnému dočasnému rozdielu k majetku a záväzku sa neúčtuje ani odložená daňová pohľadávka ani odložený daňový záväzok pri prvotnom zaúčtovaní majetku alebo záväzku v účtovníctve, ak v čase prvotného zaúčtovania nemá tento účtovný prípad vplyv ani na výsledok hospodárenia ani na základ dane a zároveň nejde o účtovný prípad vznikajúci u kupujúceho pri kúpe podniku alebo časti podniku, u prijímateľa vkladu pri vklade podniku alebo časti podniku alebo u nástupníckej účtovnej jednotke pri zlúčení, splynutí alebo rozdelení. K tomuto odpočítateľnému

dočasnému rozdielu a zdaniteľnému dočasnému rozdielu sa odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok neúčtujú ani v nasledujúcich účtovných obdobiach.

Odložená daňová pohľadávka sa účtuje iba do takej výšky, do akej je pravdepodobné, že bude možné dočasné rozdiely vyrovnat' voči budúceму základu dane.

Pri výpočte odloženej dane sa použije sadzba dane z príjmov, o ktorej sa predpokladá, že bude platiť v čase vyrovnania odloženej dane.

(h) 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.

(i) Deriváty

Deriváty sa pri nadobudnutí oceňujú cenou obstarania a ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa oceňujú reálnou hodnotou.

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

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

(j) Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi

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

(k) Výnosy

Tržby za vlastné výkony a tovar neobsahujú daň z pridanej hodnoty. Sú tiež znížené o zľavy a zrážky (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.), bez ohľadu na to, či zákazník mal vopred na zľavu nárok, alebo či ide o dodatočne uznanú zľavu.

Výnosy Spoločnosti tvoria najmä tržby z prenájmu nehnuteľností.

(l) Opravy chýb minulých účtovných období

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

(m) Splatná daň z príjmov

Daň z príjmov sa účtuje do nákladov Spoločnosti v období vzniku daňovej povinnosti a v priloženom výkaze účtovná závierka. Spoločnosti je vypočítaná zo základu vyplývajúceho z hospodárskeho výsledku pred zdanením, ktorý bol upravený o pripočítateľné a odpočítateľné položky z titulu trvalých a dočasných úprav daňového základu a umorenia straty. Daňový záväzok je uvedený po znížení o preddavky na daň z príjmov, ktoré Spoločnosť uhradila v priebehu roka. V prípade, že uhradené preddavky na daň z príjmu v priebehu roka sú vyššie ako daňová povinnosť za tento rok, Spoločnosť vykazuje výslednú daňovú pohľadávku.

D. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

1. Dlhodobý hmotný majetok

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2014 do 31. decembra 2014 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2013 do 31. decembra 2013 je uvedený v tabuľkách na stranách 6 a 7.

K 31. decembru 2014 bolo na dlhodobý hmotný majetok v zostatkovej hodnote 8 000 000 EUR zriadené záložné právo v prospech veriteľa (**Deutsche Pfandbriefbank AG**).

Dlhodobý hmotný majetok je poistený pre prípad škôd spôsobených krádežou, živelnou pohromou (a ďalšie prípady) až do výšky 7 500 000 EUR (2013: 7 500 000 EUR).

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

| Dlhodobý hmotný majetok | Hodnota za bežné účtovné obdobie |
|--|----------------------------------|
| Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo | 8 000 000 |
| Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať | |

Spoločnosť k 31. decembru tvorila opravnú položku vo výške 892 985 EUR (k 31. decembru 2013: 0 EUR). K účtovaniu opravnej položky došlo z titulu zníženia očakávaných budúcich ziskov v dôsledku neistoty týkajúcej sa platobnej schopnosti klienta Spoločnosti.

2. Dlhodobý finančný majetok

Prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku od 1. januára 2014 do 31. decembra 2014 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2013 do 31. decembra 2013 je uvedený v tabuľkách na stranách 8 a 9.

| Bainbridge Slovakia Bratislava Danubia Hyper s.r.o. | | | | | | | | | |
|--|-----------|-----------|---|---|---------------------------------------|--|--|---|-------------------|
| <i>Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku</i> | | | | | | | | | |
| <i>31.12.2014</i> | | | | | | | | | |
| Bežné účtovné obdobie | | | | | | | | | |
| Dlhodobý hmotný majetok | 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 | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 4 952 976 | 7 268 423 | | | | | | | 12 221 399 |
| Prírastky | | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | | |
| Presuny | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | 4 952 976 | 7 268 423 | | | | | | | 12 221 399 |
| Oprávkový | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 2 964 982 | | | | | | | 2 964 982 |
| Prírastky | | 363 432 | | | | | | | 363 432 |
| Úbytky | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | 3 328 414 | | | | | | | 3 328 414 |
| Opravné položky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | | | | | | | |
| Prírastky | 497 351 | 395 634 | | | | | | | 892 985 |
| Úbytky | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | 497 351 | 395 634 | | | | | | | 892 985 |
| Zostatková hodnota | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 4 952 976 | 4 303 441 | | | | | | | 9 256 417 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 4 455 625 | 3 544 375 | | | | | | | 8 000 000 |

| Bainbridge Slovakia Bratislava Danubia Hyper s.r.o. | | | | | | | | | |
|--|-----------|-----------|---|---|---------------------------------------|--|--|---|-------------------|
| <i>Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku</i> | | | | | | | | | |
| <i>31.12.2013</i> | | | | | | | | | |
| Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | | | | | | | | |
| Dlhodobý hmotný majetok | 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 | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 4 952 976 | 7 268 423 | | | | | | | 12 221 399 |
| Prírastky | | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | | |
| Presuny | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | 4 952 976 | 7 268 423 | | | | | | | 12 221 399 |
| Oprávky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 2 601 550 | | | | | | | 2 601 550 |
| Prírastky | | 363 432 | | | | | | | 363 432 |
| Úbytky | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | 2 964 982 | | | | | | | 2 964 982 |
| Opravné položky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | | | | | | | |
| Prírastky | | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | | | | | | | |
| Zostatková hodnota | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 4 952 976 | 4 666 873 | | | | | | | 9 619 849 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 4 952 976 | 4 303 441 | | | | | | | 9 256 417 |

Bainbridge Slovakia Bratislava Danubia Hyper s.r.o.
Prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku
 31.12.2014

| Dlhodobý finančný majetok | Bežné účtovné obdobie | | | | | | | | Spolu |
|---|--|--|--|--|-----------------------------------|--|---------------------------------------|---|-----------------|
| | Podielové cenné papiere a podiely v dcérskej účtovnej jednotke | Podielové cenné papiere a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom | Ostatné dlhodobé cenné papiere a podiely | Pôžičky účtovnej jednotke v konsolidovanom celku | Ostatný dlhodobý finančný majetok | Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok | Obstarávaný dlhodobý finančný majetok | Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok | |
| a | b | c | d | e | f | g | h | i | j |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | | 120 000 | | | | | 120 000 |
| Prírastky | | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | -120 000 | | | | | -120 000 |
| Presuny | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | | 0 | | | | | 0 |
| Opravné položky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | | | | | | | |
| Prírastky | | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | | | | | | | |
| Účtovná hodnota | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | | 120 000 | | | | | 120 000 |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | | 0 | | | | | 0 |

Bainbridge Slovakia Bratislava Danubia Hyper s.r.o.
Prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku
 31.12.2013

| Dlhodobý finančný majetok | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | | | | | | | Spolu |
|---|--|--|--|--|-----------------------------------|--|---------------------------------------|---|----------------|
| | Podielové cenné papiere a podiely v dcérskej účtovnej jednotke | Podielové cenné papiere a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom | Ostatné dlhodobé cenné papiere a podiely | Pôžičky účtovnej jednotke v konsolidovanom celku | Ostatný dlhodobý finančný majetok | Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok | Obstarávaný dlhodobý finančný majetok | Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok | |
| A | b | c | d | e | f | g | h | i | j |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | | | | | | | |
| Prírastky | | | | 120 000 | | | | | 120 000 |
| Úbytky | | | | | | | | | |
| Presuny | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | | 120 000 | | | | | 120 000 |
| Opravné položky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | | | | | | | |
| Prírastky | | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | | | | | | | |
| Účtovná hodnota | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | | 120 000 | | | | | 120 000 |

3. Pohľadávky

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

| Pohľadávky | Bežné účtovné obdobie (rok 2014) | | | | | Stav opravnej položky k 31.12.2014 |
|--|------------------------------------|-------------------------|---|--|--|------------------------------------|
| | Stav opravnej položky k 31.12.2013 | Tvorba opravnej položky | Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu zániku opodstatnenosti | Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva | Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva | |
| a | b | c | d | e | f | |
| Pohľadávky z obchodného styku | 0 | 575 497 | 0 | 0 | 0 | 575 497 |
| Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Iné pohľadávky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Pohľadávky spolu | 0 | 575 497 | 0 | 0 | 0 | 575 497 |

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

| Pohľadávky k 31.12.2014 | V lehote splatnosti | Po lehote splatnosti | Pohľadávky spolu |
|--|---------------------|----------------------|------------------|
| a | b | c | d |
| Dlhodobé pohľadávky | | | |
| Pohľadávky z obchodného styku | 0 | 0 | 0 |
| Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke | 0 | 0 | 0 |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku | 0 | 0 | 0 |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeníu | 0 | 0 | 0 |
| Iné pohľadávky | 0 | 0 | 0 |
| Dlhodobé pohľadávky spolu | 0 | 0 | 0 |
| Krátkodobé pohľadávky | | | |
| Pohľadávky z obchodného styku | 403 020 | 890 996 | 1 294 016 |
| Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke | 0 | 0 | 0 |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku | 0 | 0 | 0 |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeníu | 0 | 0 | 0 |
| Sociálne poistenie | 0 | 0 | 0 |
| Daňové pohľadávky a dotácie | 0 | 0 | 0 |
| Iné pohľadávky | 493 | 0 | 493 |
| Krátkodobé pohľadávky spolu | 403 513 | 890 996 | 1 294 509 |

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

| Pohľadávky k 31.12.2013 | V lehote splatnosti | Po lehote splatnosti | Pohľadávky spolu |
|--|---------------------|----------------------|------------------|
| a | b | c | d |
| Dlhodobé pohľadávky | | | |
| Pohľadávky z obchodného styku | 0 | 0 | 0 |
| Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke | 0 | 0 | 0 |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku | 0 | 0 | 0 |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu | 0 | 0 | 0 |
| Iné pohľadávky | 14 080 | 0 | 14 080 |
| Dlhodobé pohľadávky spolu | 14 080 | 0 | 14 080 |
| Krátkodobé pohľadávky | | | |
| Pohľadávky z obchodného styku | 377 667 | 0 | 377 667 |
| Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke | 4 537 | 0 | 4 537 |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku | 0 | 0 | 0 |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu | 0 | 0 | 0 |
| Sociálne poistenie | 0 | 0 | 0 |
| Daňové pohľadávky a dotácie | 0 | 0 | 0 |
| Iné pohľadávky | 0 | 0 | 0 |
| Krátkodobé pohľadávky spolu | 382 204 | 0 | 382 204 |

Informácie o záložnom práve príp. obmedzenom práve disponovať s pohľadávkami:

| Opis predmetu záložného práva | Hodnota predmetu | Hodnota pohľadávky |
|--|------------------|--------------------|
| Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia | 315 498 | 315 498 |
| Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo | x | 1 294 509 |
| Hodnota pohľadávok, pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať | x | 0 |

Voči pohľadávkam v hodnote 315 498 EUR Spoločnosť eviduje prijatý dlhodobý záväzok vo forme depozitu.

4. Odložená daňová pohľadávka

Výpočet odloženej daňovej pohľadávky je uvedený v nasledujúcom prehľade:

| | 31.12.2014 | 31.12.2013 |
|--|----------------|---------------|
| Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho: | | |
| – odpočítateľné | 1 529 216 | 60 723 |
| – zdaniteľné | 0 | 0 |
| Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho: | | |
| – odpočítateľné | 3 275 | 3 275 |
| – zdaniteľné | 0 | 0 |
| Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti | 0 | 0 |
| Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty | 0 | 0 |
| Sadzba dane z príjmov (v %) | 22% | 22% |
| Odložená daňová pohľadávka | 337 148 | 14 080 |
| Uplatnená daňová pohľadávka | -14 080 | 0 |
| Zaúčtovaná ako zníženie nákladov | 0 | 0 |
| Zaúčtovaná do vlastného imania | -14 080 | 0 |
| Odložený daňový záväzok | 0 | 0 |
| Zmena odloženej daňovej pohľadávky | -14 080 | -638 |
| Zaúčtovaná ako náklad | 0 | -638 |
| Zaúčtovaná do vlastného imania | -14 080 | 0 |

Odložená daňová pohľadávka účtovaná k 31. decembru 2013 bola v priebehu roka 2014 zaúčtovaná do vlastného imania. K 31. decembru 2014 Spoločnosť o odloženej dani neúčtovala nakoľko je nízka pravdepodobnosť jej realizácie v budúcnosti.

5. Finančné účty

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

Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:

| | 31. 12. 2014 | 31. 12. 2013 |
|--------------------------|----------------|----------------|
| Pokladnica, ceniny | 0 | 0 |
| Bežné bankové účty | 121 771 | 615 087 |
| Bankové účty termínované | 0 | 0 |
| Peniaze na ceste | 0 | 0 |
| Spolu | 121 771 | 615 087 |

V roku 2010 bolo zriadené záložné právo na pohľadávky z nájomných účtov v prospech **Deutsche Pfandbriefbank AG** (Pozn. E4). Na tomto účte má Spoločnosť k 31. decembru 2014 zostatok peňažných prostriedkov vo výške 486 EUR.

8. Pohľadávky z derivátových obchodov

| | 31. 12. 2014 | 31. 12. 2013 |
|----------------|--------------|--------------|
| Nakúpené opcie | 493 | 0 |
| Spolu | 0 | 0 |

E. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY

1. Vlastné imanie

Informácie o vlastnom imaní sú uvedené v časti M.

2. Rezervy

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

| a | Bežné účtovné obdobie (rok 2014) | | | | | f |
|---|----------------------------------|---------------|---------------|----------|----------------|---|
| | Stav | Tvorba | Použitie | Zrušenie | Stav | |
| | k 31. 12. 2013 | | | | k 31. 12. 2014 | |
| b | c | d | e | | | |
| Dlhodobé rezervy, z toho: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| Krátkodobé rezervy, z toho: | 85 427 | 17 628 | 85 427 | 0 | 17 628 | |
| Zákonné rezervy krátkodobé | | | | | | |
| Audit | 11 700 | 11 700 | 11 700 | 0 | 11 700 | |
| Iné | 70 452 | 2 653 | 70 452 | 0 | 2 653 | |
| Zákonné rezervy krátkodobé spolu | 82 152 | 14 353 | 82 152 | 0 | 14 353 | |
| Ostatné rezervy krátkodobé | | | | | | |
| Iné | 3 275 | 3 275 | 3 275 | 0 | 3 275 | |
| | 3 275 | 3 275 | 3 275 | 0 | 3 275 | |
| Nevyfakturované dodávky majetku | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| Ostatné rezervy krátkodobé spolu | 3 275 | 3 275 | 3 275 | 0 | 3 275 | |

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

| a | Besprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2013) | | | | Stav k 31. 12. 2013 f |
|---|---|---------------|---------------|---------------|-----------------------------|
| | Stav k 31. 12. 2012 b | Tvorba c | Použitie d | Zrušenie e | |
| Dlhodobé rezervy, z toho: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Krátkodobé rezervy, z toho: | 22 492 | 85 427 | 22 492 | 0 | 85 427 |
| Zákonné rezervy krátkodobé | | | | | |
| Audit | 11 400 | 11 700 | 11 400 | 0 | 11 700 |
| Iné | 7 817 | 70 452 | 7 817 | 0 | 70 452 |
| Zákonné rezervy krátkodobé spolu | 19 217 | 82 152 | 19 217 | 0 | 82 152 |
| Ostatné rezervy krátkodobé | | | | | |
| Iné | 3 275 | 3 275 | 3 275 | 0 | 3 275 |
| | 3 275 | 3 275 | 3 275 | 0 | 3 275 |
| Nevyfakturované dodávky majetku | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ostatné rezervy krátkodobé spolu | 3 275 | 3 275 | 3 275 | 0 | 3 275 |

3. Závazky

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

| | 31. 12. 2014 | 31. 12. 2013 |
|---|------------------|------------------|
| Závazky po lehote splatnosti | 7 246 | 1 335 |
| Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane | 133 794 | 114 693 |
| Krátkodobé záväzky spolu | 141 040 | 116 028 |
| Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov | 2 856 253 | 2 852 023 |
| Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov | 0 | 0 |
| Dlhodobé záväzky spolu | 2 856 253 | 2 852 023 |

4. Bankové úvery

Štruktúra bankových úverov je uvedená v nasledujúcom prehľade:

| | Mena | Úrok p.a. v % | Dátum splatnosti | Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2014 | Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2013 |
|--|------|----------------------------|------------------|--|--|
| a | b | c | d | e | e |
| Dlhodobé bankové úvery | | | | | |
| Investičný úver/kúpa obchodných priestorov | EUR | 3M Euribor + 2,25% - 4,25% | | 0 | 6 115 320 |
| Dlhodobé úvery spolu | | | | 0 | 6 115 320 |
| Krátkodobé bankové úvery | | | | | |
| Investičný úver/kúpa obchodných priestorov | EUR | 3M Euribor + 2,25% - 4,25% | 15.5.2015 | 6 115 320 | 324 803 |
| Krátkodobé úvery spolu | | | | 6 115 320 | 324 803 |
| Spolu | | | | 6 115 320 | 6 440 123 |

V úverovej zmluve s bankou vystupujú v pozícii dlžníka aj ostatné spoločnosti v rámci skupiny (spolu trinásť spoločností). Spoločnosť je spoločne a nerozdielne zodpovedná za splnenie všetkých povinností vyplývajúcich z tejto zmluvy. **Deutsche Pfandbriefbank AG** poskytla skupine úverový rámec v hodnote EUR 107 070 000. Materská spoločnosť detailne sleduje plnenie podmienok všetkých spoločností v skupine vrátane bankových kovenantov (Debt service coverage ratio, Loan to value ratio).

Spoločnosť je presvedčená, že neexistuje riziko neplnenia si povinností v žiadnej zo spoločností v skupine a na základe toho jej nevyplývajú žiadne prípadné ďalšie záväzky.

Úver Spoločnosti je zabezpečený nasledovne:

- Záložné právo zriadené na obchodné priestory, ktoré predstavujú hypermarket a jeho príslušenstvo.
- Záložné právo zriadené na obchodný podiel spoločníka Spoločnosti LDV Management Bainbridge Holding S.C.A.
- Záložné právo zriadené na existujúce a budúce pohľadávky vyplývajúce z poistných zmlúv vzťahujúcich sa k nehnuteľnému majetku Spoločnosti (notársky centrálny register záložných práv).
- Záložné právo zriadené na existujúce a budúce pohľadávky vyplývajúce z nájomných zmlúv vzťahujúcich sa k nehnuteľnému majetku Spoločnosti (notársky centrálny register záložných práv).
- Záložné právo zriadené na ostatné pohľadávky vyplývajúce z iných kúpnych zmlúv a bankové účty Spoločnosti (notársky centrálny register záložných práv).

Záložné právo je zriadené v prospech **Deutsche Pfandbriefbank AG**. 12. januára 2015 vydala Deutsche Pfandbriefbank AG list (angl. waiver), ktorým potvrdzuje splnenie kovenantov k 31. decembru 2014 za všetkých dlžníkov.

9. Pôžičky prijaté od spriaznených strán

Spoločnosť eviduje v účtovníctve úver od Bainbridge Capital S.a.r.l vo výške 2 540 754 EUR (v roku 2013 vo výške 2 540 754 EUR). Úver nie je zabezpečený majetkom Spoločnosti.

10. Časové rozlíšenie

Spoločnosť eviduje na účte výnosov budúcich období nájomné za 1. štvrtrok 2015 fakturované vopred. Spoločnosť eviduje na účte výdavkov budúcich období úrok k bankovému úveru za obdobie od 16. novembra 2014 do 31. decembra 2014. Úrok je splatný 15. februára 2015.

F. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH

1. Tržby za vlastné výkony a tovar

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

| Oblasť odbytu a | Prenájom obchodných priestorov | | Manažérske služby | | Refakturácia nákladov | | Spolu | |
|------------------------|-----------------------------------|------------------|-------------------|---------------|--------------------------|----------------|------------------|------------------|
| | 2014 b | 2013 c | 2014 d | 2013 e | 2014 f | 2013 g | 2014 | 2013 |
| Slovenská republika | 1 257 764 | 1 234 116 | 36 480 | 36 480 | 210 791 | 229 055 | 1 505 035 | 1 499 651 |
| Spolu | 1 257 764 | 1 234 116 | 36 480 | 36 480 | 210 791 | 229 055 | 1 505 035 | 1 499 651 |

2. Výnosy z hospodárskej činnosti a finančnej činnosti

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

| | 2014 | 2013 |
|--|----------------|---------------|
| Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho: | 100 283 | 83 277 |
| Refakturácia - daň z nehnuteľnosti a poistenie majetku | 87 186 | 83 277 |
| Iné | 13 097 | 0 |
| Finančné výnosy, z toho: | 5 902 | 9 590 |
| <i>Výnosy z dlhodobého finančného majetku, z toho:</i> | <i>5 499</i> | <i>9 000</i> |
| výnosy z ostatného dlhodobého finančného majetku | 5 499 | 9 000 |
| <i>Kurzové zisky, z toho:</i> | <i>0</i> | <i>0</i> |
| Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka | 0 | 0 |
| <i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i> | <i>403</i> | <i>590</i> |
| Výnosové úroky | 403 | 590 |

3. Čistý obrat

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

| | 2014 | 2013 |
|---|------------------|------------------|
| Tržby za vlastné výrobky | 0 | 0 |
| Tržby z predaja služieb | 1 505 035 | 1 499 651 |
| Tržby za tovar | 0 | 0 |
| Výnosy zo zákazky | 0 | 0 |
| Výnosy z nehnuteľnosti na predaj | 0 | 0 |
| Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou | 106 185 | 92 867 |
| Čistý obrat spolu | 1 611 220 | 1 592 518 |

G. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH

1. Náklady na poskytnuté služby, ostatné náklady na hospodársku činnosť a finančné náklady

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

| | 2014 | 2013 |
|---|------------------|----------------|
| Náklady na poskytnuté služby, z toho: | 431 509 | 443 893 |
| <i>Náklady voči auditorovi, auditorskej spoločnosti, z toho:</i> | <i>11 793</i> | <i>11 787</i> |
| Audit | 11 793 | 11 787 |
| <i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i> | <i>419 716</i> | <i>432 106</i> |
| Prevádzkové náklady v obchodnom centre Danubia | 210 791 | 225 232 |
| Asset management fee | 113 608 | 113 608 |
| Poplatky manažmentu | 36 480 | 36 480 |
| Ostatné | 58 837 | 56 786 |
| Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho: | 1 926 713 | 450 396 |
| Daň z nehnuteľností | 83 277 | 83 277 |
| Odpisy dlhodobého majetku | 363 432 | 363 432 |
| Tvorba opravných položiek k pohľadávkam | 575 497 | 0 |
| Tvorba opravných položiek k dlhodobému majetku | 892 985 | 0 |
| Ostatné | 11 522 | 3 687 |
| Finančné náklady, z toho: | 343 709 | 420 536 |
| <i>Kurzové straty, z toho:</i> | <i>0</i> | <i>0</i> |
| Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka | 0 | 0 |
| <i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i> | <i>343 709</i> | <i>420 536</i> |
| Nákladové úroky | 339 821 | 301 659 |
| Ostatné | 3 888 | 118 877 |

H. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

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

| | 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: | -1 090 711 | | 100,00 % | 277 693 | | 100,00 % |
| teoretická daň | | -239 956 | 22,00 % | | 63 869 | 23,00 % |
| Daňovo neuznané náklady | 1 471 810 | 323 798 | -29,69 % | 39 726 | 9 137 | 3,29 % |
| Výnosy nepodliehajúce dani | -16 776 | -3 691 | 0,34 % | -3 865 | -889 | -0,32 % |
| Umorenie daňovej straty | 0 | 0 | 0,00 % | 0 | 0 | 0,00 % |
| Spolu | 364 323 | 80 151 | -7,35 % | 313 554 | 72 117 | 25,97 % |
| Zrážková daň z úrokov | | 77 | | | 112 | |
| Splatná daň z príjmov | | 80 228 | -7,36 % | | 72 229 | 26,01 % |
| Odložená daň z príjmov | | 0 | 0,00 % | | 638 | 0,23 % |
| Celková daň z príjmov | | 80 228 | -7,36 % | | 72 867 | 26,24 % |

I. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

Spoločnosť nevykazuje iné aktíva a pasíva.

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.

J. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

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

| Spriaznená osoba | Kód druhu obchodu | Hodnotové vyjadrenie obchodu | |
|--|-------------------|------------------------------|-----------|
| | | 2014 | 2013 |
| a | b | c | d |
| Bainbridge Capital S.a.r.l | | | |
| Úroky z pôžičky | 08 | 181 029 | 110 158 |
| Navýšenie úveru | 08 | 0 | 1 200 754 |
| Splátky úveru | 08 | 0 | 180 000 |
| Iný obchod | 11 | 3 000 | 0 |
| European Reatil Asset Managements S árl | | | |
| Administratívne služby | 03 | 6 422 | 6 422 |
| Správa nehnuteľností | 03 | 113 609 | 113 609 |

Spoločnosť uskutočnila v priebehu bežného a predchádzajúceho účtovného obdobia nasledujúce transakcie s dcérskymi spoločnosťami a materskou spoločnosťou:

| Materská účtovná jednotka | Kód druhu obchodu | Hodnotové vyjadrenie obchodu | |
|-------------------------------|-------------------|------------------------------|-------|
| | | 2014 | 2013 |
| a | b | c | d |
| LDV Management Holding | | | |
| Splátka úveru | 08 | 120 000 | 0 |
| Úroky k úveru | 08 | 5 499 | 9 000 |

Kód druhu obchodu:

- 01 – kúpa
- 02 – predaj
- 03 – poskytnutie služby
- 05 – licencia
- 08 – úver, pôžička
- 10 – záruka
- 11 – iný obchod

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

| | 31. 12. 2014 | 31. 12. 2013 |
|---|------------------|------------------|
| Pohľadávky z obchodného styku | 0 | 0 |
| Poskytnuté pôžičky | 0 | 120 000 |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku | 0 | 4 537 |
| Spolu aktíva | 0 | 124 537 |
| Ostatné dlhodobé záväzky (dlhodobá úročená pôžička) | 2 540 754 | 2 540 754 |
| Záväzky z obchodného styku | 51 928 | 34 317 |
| Spolu pasíva | 2 592 682 | 2 575 071 |

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

Spoločnosť v roku 2014 nevyplatila žiadne odmeny ani neposkytla úvery členom štatutárnych orgánov Spoločnosti.

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

Po 31. decembri 2014 nenastali také udalosti, ktoré by mali významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva.

M. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcom prehľade:

| a | Bežné účtovné obdobie | | | | f |
|--|---------------------------|-------------------|---------------|--------------|-----------------|
| | Stav k 31.12.2013 b | Prírastky c | Úbytky d | Presuny e | |
| Základné imanie | | | | | |
| Základné imanie | 6 639 | 0 | 0 | 0 | 6 639 |
| Zmena základného imania | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Pohľadávky za upísané vlastné imanie | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Emisné ážio | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ostatné kapitálové fondy | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Zákonné rezervné fondy | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) | 664 | 0 | 0 | 0 | 664 |
| Rezervný fond na vlastné akcie (podiely) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ostatné fondy zo zisku | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Štatutárne fondy | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ostatné fondy zo zisku | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Výsledok hospodárenia minulých rokov | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Nerozdelený zisk minulých rokov | 350 630 | 0 | 14 080 | 204 826 | 541 376 |
| Neuhradená strata minulých rokov | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia | 204 826 | -1 170 939 | 0 | -204 826 | -1 170 939 |
| Spolu | 562 759 | -1 170 939 | 14 080 | 0 | -622 260 |

V roku 2010 bolo zriadené záložné právo na obchodný podiel LDV Management Bainbridge Holding S.C.A. v prospech Deutsche Pfandbriefbank AG (Pozn. F4).

Prehľad o pohybe vlastného imania za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľade:

| a | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | | | Stav k 31.12.2013 f |
|--|--|----------------|-------------|--------------|---------------------------|
| | Stav k 31.12.2012 b | Prírastky c | Úbytky d | Presuny e | |
| Základné imanie | | | | | |
| Základné imanie | 6 639 | 0 | 0 | 0 | 6 639 |
| Zmena základného imania | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Pohľadávky za upísané vlastné imanie | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Emisné ážio | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ostatné kapitálové fondy | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Zákonné rezervné fondy | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) | 664 | 0 | 0 | 0 | 664 |
| Rezervný fond na vlastné akcie (podieľy) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ostatné fondy zo zisku | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Štatutárne fondy | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ostatné fondy zo zisku | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín | -35 003 | 35 003 | 0 | 0 | 0 |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Výsledok hospodárenia minulých rokov | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Nerozdelený zisk minulých rokov | 124 062 | 0 | 0 | 226 568 | 350 630 |
| Neuhradená strata minulých rokov | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia | 226 568 | 204 826 | 0 | -226 568 | 204 826 |
| Spolu | 322 930 | 239 829 | 0 | 0 | 562 759 |

Účtovný zisk za rok 2013 bol zúčtovaný takto:

| Rozdelenie účtovného zisku | 2014 |
|---|----------------|
| Prídel do zákonného rezervného fondu | 0 |
| Prídel do štatutárnych a ostatných fondov | 0 |
| Prídel do sociálneho fondu | 0 |
| Prídel na zvýšenie základného imania | 0 |
| Úhrada straty minulých období | 0 |
| Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov | 204 826 |
| Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom | 0 |
| Iné | 0 |
| Spolu | 204 826 |

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2014 vo výške -1 170 939 EUR rozhodne valné zhromaždenie.

N. PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV K 31. DECEMBRU 2014

Spoločnosť zostavila prehľad peňažných tokov nepriamou metódou.

| Označenie položky | Názov položky | 2 014 | 2 013 |
|-------------------|---|-------------------|-----------------|
| Z/S | VH pred zdanením | -1 090 711 | 277 693 |
| A.1. | <i>Nepeňažné operácie ovplyvňujúce VH pred zdanením</i> | | |
| Z/S | Odpisy | 363 432 | 363 432 |
| S | Zmena stavu rezerv | -67 799 | 62 935 |
| S | Zmena stavu opravných položiek k pohľadávkam | 575 497 | |
| S | Zmena stavu opravných položiek k dlhodobému majetku | 892 985 | |
| S | Zmena nákladov budúcich období | | |
| S | Zmena výdavkov budúcich období | 284 | -336 |
| S | Zmena výnosov budúcich období | 4 230 | 10 959 |
| Z/S | Úroky účtované do nákladov | 339 821 | 301 659 |
| Z/S | Úroky účtované do výnosov | -403 | -590 |
| Z/S | Kurzové zisky a straty z hotovosti a bankových účtov | | |
| Z/S | Ostatné nepeňažné operácie | | 35 003 |
| S | Zmena stavu pohľadávok | -916 842 | -11 644 |
| S | Zmena stavu záväzkov | 8 273 | 6 769 |
| S | Zmena stavu zasob | | |
| S | Zaplatená daň z príjmov | -76 870 | -88 577 |
| S | Príjmy z úrokov | 403 | 590 |
| S | Výdavky na zaplatené úroky | -325 350 | -302 651 |
| CALC | Peňažné toky z prevádzkovej činnosti | -293 050 | 655 242 |
| CALC | Peňažné toky z investičnej činnosti | 0 | 0 |
| S | Zmena záväzkov voči kons. celku | 0 | 1 020 754 |
| S | Zmena pohľadávok voči kons. celku | 124 537 | -3 897 |
| S | Zmena bankových úverov | -324 803 | -1 530 631 |
| CALC | Peňažné toky z finančnej činnosti | -200 266 | -513 774 |
| CALC | Zmena cash za obdobie | -493 316 | 141 468 |
| Z/S | Kurzové zisky z hotovosti a bankových účtov | | |
| CALC | Kurzové straty z hotovosti a bankových účtov | | |
| S | Stav finančných účtov na začiatku obdobia | 615 087 | 473 619 |
| CALC | Stav finančných účtov na konci obdobia | 121 771 | 615 087 |
| S | Stav finančných účtov na konci obdobia | 121 771 | 615 087 |
| CALC | Kontrola | 0 | 0 |

Peňažné prostriedky

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

Ekvivalenty peňažných prostriedkov

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