

BlackRock Slovakia s.r.o.

Poznámky k individuálnej účtovnej závierke

Pripravené k 31. decembru 2014

(Hodnotové údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, pokiaľ nie je stanovené inak)

Poznámka:

V poznámkach sa uvádzajú informácie ustanovené opatrením o obsahu individuálnych účtovných poznámok, pre ktoré má účtovná jednotka obsahovú náplň. Všetky údaje a informácie uvedené v týchto poznámkach vychádzajú z účtovníctva a nadväzujú na jednotlivé účtovné výkazy. Hodnotové údaje sú uvedené v celých eurách (pokiaľ nie je uvedené inak). Koniec roka spoločnosti BlackRock Slovakia s.r.o („Spoločnosť“) sa zhoduje s koncom kalendárneho roka.

I. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE

1. Základné údaje o spoločnosti

Obchodné meno a sídlo	BlackRock Slovakia s.r.o. Eurovea Central 1, Pribinova 4, Bratislava, Slovensko, 811 09
Dátum založenia	10.08.12
Dátum vzniku (podľa obchodného registra)	10.08.12
Hospodárska činnosť	- Finančné služby

Dňa 1. októbra 2014 Spoločnosť zmenila svoje sídlo z Karadzlcova 8/A, Bratislava, Slovensko, 821 08 na vyššie uvedené sídlo Spoločnosti.

2. Zamestnanci

Položka	2014	2013
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	22	19
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	22	21
<i>z toho: vedúci zamestnanci</i>	<i>1</i>	<i>1</i>

3. Princíp vyhotovenia účtovnej závierky

Táto účtovná závierka predstavuje ročnú individuálnu účtovnú závierku Spoločnosti. Účtovná uzávierka bola zostavená za účtovné obdobie od 1. januára do 31. decembra 2014 podľa slovenských právnych predpisov, t.j. zákona o účtovníctve a podľa postupov účtovania pre podnikateľov.

V slovenských právnych predpisoch boli menšie prezentačné úpravy súvahy a výkazu zisku a strát. Tieto zmeny nemajú výrazný vplyv na žiadne zostatky súčasného alebo minulého roka. Neboli zistené žiadne rozdiely v oceňovaní vyplývajúce z uplatňovania prezentačných úprav.

Účtovná závierka je zostavená pre všeobecné použitie a informovanie. Nie je ju možné použiť na účely akéhokoľvek špecifického používateľa ani na posúdenie jednotlivých transakcií. Používatelia účtovnej závierky by sa pri rozhodovaní nemali spoliehať na túto účtovnú závierku ako na jediný zdroj informácií.

4. Schválenie účtovnej závierky za rok 2013

Valné zhromaždenie schválilo 4. apríla 2014 účtovnú závierku za rok 2013.

5. Členovia orgánov spoločnosti

Orgán	Funkcia	Meno
Predstavenstvo	Riaditeľ	S. Baumgarten
	Riaditeľ	T. Groffmann
	Riaditeľ	M. Pungello
	Riaditeľ	C. Hinze

BlackRock Slovakia s.r.o.

Poznámky k individuálnej účtovnej závierke

Prípravené k 31. decembru 2014

(Hodnotové údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, pokiaľ nie je stanovené inak)

6. Štruktúra spoločníkov a akcionárov a ich podiel na základnom imaní

Spoločníci/Akcionári	Podiel na základnom imaní		Hlasovacie práva
	EUR	%	%
BlackRock Group Limited	805 000	100	100
Spolu	805 000	100	

Kapitál pozostával z 805 000 akcií na doručiteľa, ktoré boli celé upísané a splatené v menovitej hodnote 1 EUR na akciu. Kapitál bol celý upísaný a splatený.

Informácie k neobmedzenému ručeniu

Spoločnosť nie je partnerom s neobmedzeným ručením v iných spoločnostiach.

7. Zákonné rezervné fondy

Slovenské spoločnosti sú povinné rezervovať do zákonného rezervného fondu minimálne 5 % z ročného čistého zisku po odpočítaní všetkých prenesených strát, kým tento fond nedosiahne 10 % upísaného základného imania.

V priebehu života Spoločnosti nesmie byť táto rezerva distribuovaná v podobe peňažných dividend alebo inak.

31. decembra 2014

Položka	Zostatok k 1 jan. 2014	Presuny	Zostatok k 31. 12. 2014
Zákonný rezervný fond (c. 073)	3 404	2 800	6 204
Spolu k 31. 12. 2014	3 404	2 800	6 204

31. decembra 2013

Položka	Zostatok k 31. 1. 2013	Presuny	Zostatok k 31. 12. 2013
Zákonný rezervný fond (c. 073)	-	3 404	3 404
Spolu k 31. 12. 2013	-	3 404	3 404

8. Konsolidovaná účtovná závierka

Priamou materskou spoločnosťou je Spoločnosť BlackRock Group Limited a najvyššou materskou spoločnosťou je spoločnosť BlackRock, Inc., zapísaná v štáte Delaware, USA. Materská spoločnosť najväčšej a najmenšej skupiny, ktorá zahŕňa spoločnosť a pre ktorú sú pripravované skupinové účty, je BlackRock, Inc. Kópie finančných závierok skupiny BlackRock, Inc. sú k dispozícii na webovej stránke Vzťahy s investormi www.blackrock.com alebo si ich môžete vyžiadať na adrese: Investor Relations, 40 East 52nd Street, New York, NY 10022, USA alebo zaslaním e-mailu na adresu invrel@blackrock.com.

BlackRock Slovakia s.r.o.**Poznámky k individuálnej účtovnej závierke****Prípravené k 31. decembru 2014****(Hodnotové údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, pokiaľ nie je stanovené inak)****II. 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. Výnosy a náklady sú účtované tak, ako vznikli na základe aktuálneho princípu účtovníctva. 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 dodaní služby.
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. Odhady - Pri uplatňovaní účtovných pravidiel spoločnosti. Riaditelia sú povinní robiť úsudky, odhady a predpoklady o účtovných hodnotách majetku a záväzkov, ktoré nie sú úplne evidentné z iných zdrojov. Tieto odhady a predpoklady sú založené na historických skúsenostiach a iných faktoroch, ktoré sú považované za relevantné. Skutočné výsledky sa môžu od takýchto odhadov líšiť. Tieto odhady a predpoklady sú priebežne preskúvané. Opravy účtovných odhadov sú zohľadnené v období, v ktorom sú tieto odhady revidované.
8. Vykázané dane – slovenské daňové právo je relatívne nové s nedostatkom existujúcich precedensov a podlieha neustálym novelizáciám. Keďže existujú rôzne výklady daňových zákonov a predpisov pri uplatňovaní v rôznych typoch transakcií, sumy vykázané v účtovnej závierke sa môžu neskôr zmeniť podľa konečného stanoviska daňových úradov.
9. 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) Samostatne získané nehmotné aktíva, ako sú dohody o riadení investícií, sú prvotne vykázané v obstarávacej cene a odpisované, ak je to vhodné, rovnomerne po dobu ich životnosti. Spoločnosť vykonáva hodnotenie zo zníženia hodnoty dlhodobého nehmotného majetku na konci prvého celého roka po nadobudnutí a v ďalších obdobiach, ak udalosti alebo zmeny okolností naznačujú, že účtovná hodnota nemusí byť realizovateľná. Dlhodobý nehmotný majetok s neurčitou dobou použiteľnosti sú posudzované z hľadiska zníženia hodnoty raz ročne.
- b) Pohľadávky:
 - pri ich vzniku alebo bezodplatnom nadobudnutí – menovitou hodnotou,
 - pri odplatnom nadobudnutí (postúpení) alebo nadobudnutí vkladom do základného imania – obstarávacou cenou.

Pri krátkodobých pohľadávkach a krátkodobých úročených pôžičkách je rezerva zahrnutá v stĺpci korekcia, kde hodnoty pohľadávky a pôžičky/výpožičky sú nastavené na ich súčasnú hodnotu, napríklad použitím metódy efektívnej úrokovej miery. Metóda efektívnej úrokovej miery je metóda výpočtu zostatkovej hodnoty finančného aktíva a úrokového výnosu alokácie za dané obdobie. Efektívna úroková miera je úroková miera, ktorá presne diskontuje odhadované budúce peňažné príjmy (vrátane všetkých poplatkov a bodov zaplatených alebo prijatých, ktoré tvoria neoddeliteľnú súčasť efektívnej úrokovej miery, transakčných nákladov a ďalších prémie alebo diskontov) po očakávanú dobu trvania finančného aktíva, alebo, kde je to vhodné, za kratšie obdobie, k čistej účtovnej hodnote k okamihu prvotného ocenenia.

BlackRock Slovakia s.r.o.

Poznámky k individuálnej účtovnej závierke

Prípravené k 31. decembru 2014

(Hodnotové údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, pokiaľ nie je stanovené inak)

- c) 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).
- d) Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy – očakávanou menovitou hodnotou.
- e) Závazky:
- pri ich vzniku – menovitou hodnotou,
 - pri prevzatí – obstarávacou cenou.
- f) Rezervy – v očakávanej výške záväzku alebo metódami poistnej matematiky.
- g) Dlhopisy, úročené pôžičky a úvery:
- pri ich vzniku – menovitou hodnotou,
 - pri prevzatí – obstarávacou cenou.
- Úroky z dlhopisov, úročené pôžičky a úvery sú zaznamenané na základe časového rozlíšenia.
- h) Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy – očakávanou menovitou hodnotou.
- i) Aktuálne dane z príjmu – podľa slovenského zákona o daniach z príjmov, aktuálne dane z príjmov, sú stanovené na základe účtovných ziskov pred zdanením vo výške 23 % (2013: 23 %) po úpravách o niektoré položky na daňové účely.
- j) Odložená daň z príjmov sa účtuje pri dočasných rozdieloch medzi účtovnou hodnotou majetku a záväzkami vykázanými 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 %.

10. 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. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa posudzuje ich výška a odôvodnenosť.
 - Opravné položky sa účtujú v sume opodstatneného predpokladu zníženia hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve.
 - 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 nasledujúcom po mesiaci zaradenia do používania.

Priemerné životnosti podľa plánu odpisov sú:

Druh majetku	Životnosť	Ročná sadzba odpisov
Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	7 rokov	14,28 %

Daňové odpisy sa uplatňujú podľa sadzieb uvedených v zákone o dani z príjmov pre pravidelné rozložené odpisy.

11. Prepočet údajov v cudzích menách na slovenskú menu

Transakcie v cudzích menách sú zaznamenávané platným výmenným kurzom k dátumu transakcie. Peňažné aktíva a záväzky denominované v cudzích menách sú prepočítané v záverečných sadzbách k súvahovému dňu, všetky kurzové rozdiely sú zahrnuté do výkazu ziskov a strát.

BlackRock Slovakia s.r.o.

Poznámky k individuálnej účtovnej závierke

Pripravené k 31. decembru 2014

(Hodnotové údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, pokiaľ nie je stanovené inak)

III. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE AKTÍV SÚVAHY**1. Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok (r. 003 a 011 súvahy) (pokračovanie)**

1.1. Pohyby na účtoch dlhodobého nehmotného majetku, oprávok, opravných položiek a zostatkovej hodnoty

31. decembra 2014

	<i>Aktivované náklady na vývoj</i>	<i>Softvér</i>	<i>Oceniťel'né práva</i>	<i>Goodwill</i>	<i>Ostatný dlhodobý nehmotný majetok</i>	<i>Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok</i>	<i>Poskytnuté preddavky</i>	<i>Spolu</i>
Prvotné ocenenie								
K 1. jan. 2014	-	-	-	(58 130)	393 330	-	-	335 200
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2014	-	-	-	(58 130)	393 330	-	-	335 200
Oprávky								
K 1. jan. 2014	-	-	-	58 130	(74 920)	-	-	(16 790)
Prírastky	-	-	-	-	(56 190)	-	-	(56 190)
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2014	-	-	-	58 130	(131 110)	-	-	(72 890)
Opravné položky								
K 1. jan. 2014	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2014	-	-	-	-	-	-	-	-
Zostatková cena								
K 1. jan. 2014	-	-	-	-	318 410	-	-	318 410
K 31. decembru 2014	-	-	-	-	262 220	-	-	262 220

BlackRock Slovakia s.r.o.

Poznámky k individuálnej účtovnej závierke

Pripravené k 31. decembru 2014

(Hodnotové údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, pokiaľ nie je stanovené inak)

31. decembra 2013

	<i>Aktivované náklady na vývoj</i>	<i>Softvér</i>	<i>Oceniteľné práva</i>	<i>Goodwill</i>	<i>Ostatný dlhodobý nehmotný majetok</i>	<i>Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok</i>	<i>Poskytnuté preddavky</i>	<i>Spolu</i>
Prvotné ocenenie								
K 1. jan. 2013	-	-	-	(58 130)	393 330	-	-	335 200
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. 12. 2013	-	-	-	(58 130)	393 330	-	-	335 200
Oprávky								
K 1. jan. 2013	-	-	-	58 130	(18 730)	-	-	39 400
Prírastky	-	-	-	-	(56 190)	-	-	(56 190)
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. 12. 2013	-	-	-	58 130	(74 920)	-	-	(16 790)
Opravné položky								
K 1. jan. 2013	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. 12. 2013	-	-	-	-	-	-	-	-
Zostatková cena								
K 1. jan. 2013	-	-	-	-	374 600	-	-	374 600
K 31. 12. 2013	-	-	-	-	318 410	-	-	318 410

BlackRock Slovakia s.r.o.

Poznámky k individuálnej účtovnej závierke

Pripravené k 31. decembru 2014

(Hodnotové údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, pokiaľ nie je stanovené inak)

1.2. Negatívny Goodwill

Goodwill sa prvotne oceňuje ako prebytok súhrnu prevedeného nadobudnutia a reálnej hodnoty obstaraných čistých identifikovateľných aktív a predpokladaných záväzkov. Ak je toto nadobudnutie nižšie, ako je reálna hodnota čistých obstaraných aktív (t. j. negatívny Goodwill), rozdiel sa zaúčtuje do výkazu ziskov a strát v aktuálnom období.

1.3. Ostatný dlhodobý nehmotný majetok

Počas predchádzajúceho obdobia končiaceho 31. 12. 2012 Spoločnosť získala práva k množstvu kontraktov zo Swiss Reinsurance Company Ltd. Ocenenie bolo stanovené prostredníctvom analýzy diskontovaných peňažných tokov.

Predpokladaná životnosť zmlúv je 7 rokov, pričom aktíva sa odpisujú lineárne počas tohto obdobia.

2. Pohľadávky (r. 053 a 065 súvahy)2.1. Veková štruktúra pohľadávok

31. decembra 2014

Položka	Splatnosť		Spolu
	v lehote splatnosti	po lehote splatnosti	
Dlhodobé pohľadávky			
Iné pohľadávky	18 573	-	18 573
Dlhodobé pohľadávky súčet	18 573	-	18 573
Krátkodobé pohľadávky			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	696 049	-	696 049
Sociálne poistenie	6 792	-	6 792
Daňové pohľadávky a dotácie	58 206	-	58 206
Iné pohľadávky	24 750	-	24 750
Spolu krátkodobé pohľadávky	785 797	-	785 797

31. decembra 2013

Položka	Splatnosť		Spolu
	v lehote splatnosti	po lehote splatnosti	
Dlhodobé pohľadávky súčet			
Iné pohľadávky	11 574	-	11 574
Dlhodobé pohľadávky súčet	11 574	-	11 574
Krátkodobé pohľadávky			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	519 920	-	519 920
Daňové pohľadávky a dotácie	86 422	-	86 422
Iné pohľadávky	23 504	-	23 504
Spolu krátkodobé pohľadávky	629 846	-	629 846

BlackRock Slovakia s.r.o.

Poznámky k individuálnej účtovnej závierke

Pripravené k 31. decembru 2014

(Hodnotové údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, pokiaľ nie je stanovené inak)

2.2. Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti

Položka	31. 12. 2014	31. 12. 2013
Krátkodobé pohľadávky		
Pohľadávky po lehote splatnosti	-	-
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	785 797	629 846
Spolu krátkodobé pohľadávky	785 797	629 846
Dlhodobé pohľadávky		
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	-	-
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	18 573	11 574
Dlhodobé pohľadávky súčet	18 573	11 574

2.3. Odložená daňová pohľadávka

Položka	2014	2013
K 1. jan. 2014	52 608	45 003
Dočasné rozdiely medzi účtovným a daňovým zaobchádzaním s položkami príjmov:		
odpočítateľné	-	-
zdaniteľné	8 304	8 304
Dočasné rozdiely medzi účtovným a daňovým zaobchádzaním s položkami nákladov:		
odpočítateľné	(94 130)	(94 829)
zdaniteľné	117 642	94 130
Spolu:	84 424	52 608
Sadzba dane z príjmov (v %)	22 %	22 %
Odložená daňová pohľadávka	18 573	11 574

3. Konečné účty (r. 071 a 073 súvahy)

3.1. Štruktúra finančného majetku Spoločnosti

Položka	31. 12. 2014	31. 12. 2013
Peniaze		
Bankové účty bežné	498 190	598 639
Spolu	498 190	598 639

BlackRock Slovakia s.r.o.

Poznámky k individuálnej účtovnej závierke

Prípravené k 31. decembru 2014

(Hodnotové údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, pokiaľ nie je stanovené inak)

IV. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE PASÍV SÚVAHY

1. Vlastné imanie (r. 080 a 100 súvahy)

1.1. Informácie o vlastnom imaní

Kapitál pozostával z 805 000 akcií na doručiteľa, ktoré boli celé upísané a splatené v menovitej hodnote 1 EUR na akciu. Kapitál bol celý upísaný a splatený.

V súlade s Obchodným zákonníkom, zákonný rezervný fond mal k 31. decembru 2013 zostatok 3 404 EUR.

Nerozdelený zisk alebo strata z predchádzajúceho obdobia zvýšila nerozdelený zisk o 55 996 EUR, a to na základe rozhodnutia valného zhromaždenia o vyplácaní zisku z roku 2013. Suma EUR Nil bola schválená pre výplatu dividend.

1.2. Rozdelenie zisku za rok 2013

Položka	2013
Účtovný zisk	55 996
<hr/>	
Rozdelenie účtovného zisku	2014
Prídel do zákonného rezervného fondu	2 800
Prevod do nerozdeleného zisku z minulých rokov	53 196
Spolu	55 996

2. Rezervy (riadok 136 až 140 súvahy)

2.1. Zákonné a ostatné rezervy

31. decembra 2014

Položka	1. 1. 2014	Tvorba	Použitie	Rozpus- tenie	31. 12. 2014
Krátkodobé rezervy					
Ostatné krátkodobé rezervy, z ktorých	101 809	101 576	(101 809)	-	101 576
<i>Opravné položky – zamestnanecká odmena</i>	<i>101 809</i>	<i>101 576</i>	<i>(101 809)</i>	<i>-</i>	<i>101 576</i>

31. decembra 2013

Položka	1. 1. 2013	Tvorba	Použitie	Rozpus- tenie	31. 12. 2013
Krátkodobé rezervy					
Ostatné krátkodobé rezervy, z ktorých	94 829	101 809	(94 829)	-	101 809
<i>Opravné položky – zamestnanecká odmena</i>	<i>94 829</i>	<i>101 809</i>	<i>(94 829)</i>	<i>-</i>	<i>101 809</i>

BlackRock Slovakia s.r.o.

Poznámky k individuálnej účtovnej závierke

Pripravené k 31. decembru 2014

(Hodnotové údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, pokiaľ nie je stanovené inak)

3. Závazky (r. 122 a 135 súvahy)

3.1. Výška záväzkov do lehoty a po lehote splatnosti vrátane skupiny a rozdelenie záväzkov podľa vyššej splatnosti

Položka	31. 12. 2014	31. 12. 2013
Dlhodobé záväzky:		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	-	-
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	-	-
Spolu dlhodobé záväzky	-	-
Krátkodobé záväzky:		
Záväzky po lehote splatnosti	-	-
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	412 380	527 573
Spolu krátkodobé záväzky	412 380	527 573

V. VÝNOSY

1. Výnosy z hospodárskej činnosti

1.1. Tržby z predaja tovaru, vlastných výrobkov a služieb

Tržby za poskytovanie služieb podľa hlavných obchodných segmentov a hlavných geografických segmentov:

Oblasť odbytu	Tržby z predaja služieb		Spolu	
	2014	2013	2014	2013
Slovensko	-	-	-	-
Spolu zahraničie, z toho:				
<i>Švajčiarsko</i>	1 559 466	1 235 198	1 559 466	1 235 198
Spolu	1 559 466	1 235 198	1 559 466	1 235 198

Čistý obrat podľa § 19 ods. 1 písm. a) druhého bodu zákona

Položka	2014	2013
Tržby z predaja služieb	1 559 466	1 235 198
Čistý obrat celkom	1 559 466	1 235 198

1.2. Výnosy od spriaznených osôb

V priebehu účtovného obdobia Spoločnosť zaznamenala výnos v hodnote 1 559 466 EUR od spoločnosti BlackRock Asset Management Schweiz AG, spoločnosť registrovaná vo Švajčiarsku, za predaj účtovníctva fondu a administratívne služby. V roku 2013 Spoločnosť zaznamenala výnos v hodnote 1 235 198 EUR od spoločnosti BlackRock Private Equity Partners AG, spoločnosti registrované vo Švajčiarsku, za predaj účtovníctva fondu a administratívne služby. 1. januára 2014 sa spoločnosť BlackRock Private Equity Partners AG zlúčila so spoločnosťou BlackRock Asset Management Schweiz AG.

Spoločnosti BlackRock Asset Management Schweiz AG a spoločnosť BlackRock Private Equity Partners AG sú obe spriaznené strany z dôvodu rovnakej konečnej materskej spoločnosti BlackRock, Inc.

BlackRock Slovakia s.r.o.

Poznámky k individuálnej účtovnej závierke

Prípravené k 31. decembru 2014

(Hodnotové údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, pokiaľ nie je stanovené inak)

VI. NÁKLADY

1. Náklady z hospodárskej činnosti

1.1. Náklady za služby, ostatné náklady z hospodárskej činnosti, finančné a mimoriadne náklady

Položka	2014	2013
Náklady za poskytnuté služby	14 000	13 500
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti,</i>		
<i>z toho:</i>		
<i>náklady na overenie individuálnej účtovnej</i>	<i>14 000</i>	<i>13 500</i>
<i>závierky</i>		
Významné položky nákladov za poskytnuté služby	329 776	249 506
<i>z toho:</i>		
<i>Personálne služby – spriaznené osoby</i>	<i>118 368</i>	<i>73 148</i>
<i>Služby IT – spriaznené osoby</i>	<i>171 995</i>	<i>134 316</i>
<i>Daňové služby</i>	<i>39 413</i>	<i>42 042</i>
Ostatné položky nákladov na služby	385 771	281 173
<i>z toho:</i>		
<i>Operatívny prenájom</i>	<i>183 233</i>	<i>158 945</i>
<i>Ostatné služby</i>	<i>202 538</i>	<i>122 228</i>
Finančné náklady	(20 546)	18 997
<i>Kurzové (zisky)/straty, z toho:</i>		
<i>Kurzové (zisky)/straty ku dňu, ku ktorému sa</i>	<i>(20 546)</i>	<i>18 997</i>
<i>zostavuje účtovná závierka</i>		

VII. DAŇ Z PRÍJMOV

Sadzba dane z príjmov pre rok 2014 je 22 %. (2013: 23 %). Spoločnosť nemala žiadne úľavy z daní.

Na výpočet odloženej dane bola použitá sadzba dane z príjmov právnických osôb 22 %, ktorá je v platnosti od 1. januára 2014.

Položka	2014	2013
Suma uznannej odloženej daňovej pohľadávky vyplývajúcej z dočasných rozdielov medzi účtovným a daňovým zaobchádzaním:	7 000	1 223

BlackRock Slovakia s.r.o.

Poznámky k individuálnej účtovnej závierke

Prípravené k 31. decembru 2014

(Hodnotové údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, pokiaľ nie je stanovené inak)

Odsúhlasenie dane z príjmov

Položka	2014	2013
Splatná daň z príjmov:		
<i>Z bežnej činnosti</i>	53 102	22 293
<i>Z mimoriadnej činnosti</i>	-	-
Odložená daň z príjmov:		
<i>Z bežnej činnosti</i>	(7 000)	(1 223)
<i>Z mimoriadnej činnosti</i>	-	-
Celková daň z príjmov	46 102	21 070

	2014			2013		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	167 838			77 066		
<i>teoretická daň</i>		36 924	22 %		17 725	23 %
Daňovo neuznané náklady	19 259	4 237	22 %	12 378	2 847	23 %
Výnosy oslobodené od dane	-	-	-	-	-	-
Vplyv neuznanej odloženej daňovej pohľadávky	-	-	-	-	-	-
Umorenie daňovej straty	-	-	-	-	-	-
Zmena sadzby dane	-	4 940	-	-	-	-
Iné	-	-	-	498	-	-
Spolu	184 336	46 102	22 %	96 925	21 070	23 %
Splatná daň z príjmov		53 102	22 %		22 293	23 %
Odložená daň z príjmov		(7 000)	22 %		(1 223)	22 %
Celková daň z príjmov		46 102	22 %		21 070	27 %

VIII. INÉ AKTÍVA A INÉ PASÍVA

1. Podmienené záväzky

Daňové priznania zostávajú otvorené a môžu byť predmetom kontroly počas obdobia piatich rokov. Skutočnosť, že určité obdobie alebo daňové priznanie vzťahujúce sa na toto obdobie bolo kontrolované, nemá vplyv na vylúčenie tohto obdobia z prípadnej ďalšej kontroly počas obdobia piatich rokov. V súlade s tým, k 31. decembru 2014 daňové priznania spoločnosti za obdobie 2010-2014 zostávajú otvorené a môžu byť preskúmané.

Podľa súčasných slovenských zákonov má Spoločnosť povinnosť vyplatiť zamestnancom pri odchode do starobného dôchodku odchodné vo výške priemerného mesačného zárobku. Spoločnosť odhadla, že výška takéhoto záväzku nie je významná. Účtovné výkazy neobsahujú žiadnu úpravu z tohto titulu.

BlackRock Slovakia s.r.o.

Poznámky k individuálnej účtovnej závierke

Prípravené k 31. decembru 2014

(Hodnotové údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, pokiaľ nie je stanovené inak)

IX. SPRIAZNENÉ OSOBY

Medzi spriaznené osoby patria akcionári, členovia predstavenstva, sesterské spoločnosti a spoločnosti, v ktorých podiel na základnom imaní presahuje 20 % (dcérske a pridružené spoločnosti a spoločné podniky).

Obchody medzi týmito osobami a Spoločnosťou sa uskutočňujú za obvyklých podmienok a za obvyklé ceny. O obchodoch so spriaznenými osobami rozhoduje predstavenstvo. Komentár k týmto obchodom je v jednotlivých častiach poznámok.

Spriaznená osoba	Typový kód transakcie	Pohľadávky		Závazky		NÁKLADY		Výnosy	
		2014	2013	2014	2013	2014	2013	2014	2013
BlackRock Private Equity Partners AG	02	-	519 920	-	-	-	-	-	1 235 198
BlackRock Asset Management Schweiz AG	02	283 849	-	-	-	-	-	1 559 466	-
BlackRock Investment Management (UK) Limited	03	412 200	-	-	401 955	142 435	105 805	-	-
BlackRock Financial Management, Inc.	03	-	-	6 128	4 113	74 354	43 654	-	-
BlackRock Capital Management, Inc.	03	-	-	461	308	5 073	2 854	-	-
BlackRock Investment Management, LLC	03	-	-	783	949	12 785	9 274	-	-
BlackRock Institutional Trust Company, N.A.	03	-	-	650	1 056	10 212	10 924	-	-
BlackRock Advisors (UK) Limited	03	-	-	2 561	16 125	14 839	9 905	-	-
BlackRock Group Limited	08	-	-	300 000	-	-	-	-	-
BlackRock International Limited	03	-	-	2 267	1 416	594	1 128	-	-
BlackRock Advisors Singapore Pte. Ltd.	03	-	-	2 517	2 235	30 071	23 920	-	-

X. PREHĽAD ZMIEN VLASTNÉHO IMANIA

31. decembra 2014

Položka	Stav				Stav k 31. decembru 2014
	k 1. jan. 2014	Prírastky	Úbytky	Presuny	
Základné imanie	805 000	-	-	-	805 000
Zákonný rezervný fond	3 404	-	-	2 800	6 204
Nerozdelený zisk minulých rokov	120 683	-	-	(2 800)	117 883
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-	121 737	-	-	121 737

31. decembra 2013

Položka	Stav				Stav k 31. 12. 2013
	k 1. jan. 2013	Prírastky	Úbytky	Presuny	
Základné imanie	805 000	-	-	-	805 000
Zákonný rezervný fond	-	-	-	3 404	3 404
Nerozdelený zisk minulých rokov	68 091	-	-	(3 404)	64 687
Neuhradená strata minulých rokov	-	-	-	-	-
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-	55 996	-	-	55 996

BlackRock Slovakia s.r.o.

Poznámky k individuálnej účtovnej závierke

Pripravené k 31. decembru 2014

(Hodnotové údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, pokiaľ nie je stanovené inak)

PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Prehľad peňažných tokov je uvedený v prílohe, tabuľka č. 1.

Peňažné prostriedky zahŕňajú hotovosť, peňažné ekvivalenty a finančnú hotovosť v bankách, teda bežné účty, kontokorentný úver a časť hotovosti v tranzite.

Peňažné ekvivalenty zahŕňajú krátkodobý finančný majetok, ktorý možno ľahko a pohotovo zameniť za čiastku v hotovosti vopred známu, a ktorého riziko zmeny hodnoty je nevýznamné počas nasledujúcich troch mesiacov, k dátumu vykazovania.

Delenie peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov:

Položka	Účet	31. 12. 2014	31. 12. 2013
Účty v bankách	221	498 190	598 639
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty		498 190	598 639
Finančné účty súčet		498 190	598 639
Rozdiel		-	-

Spoločnosť použila na vykazovanie peňažných tokov z prevádzkovej činnosti nepriamu metódu.

Prílohy:

Tabuľka č. 1: Prehľad o peňažných tokoch

Pripravené:	Podpis člena štatutárneho orgánu spracovateľa alebo fyzickej osoby zastupujúcej spracovateľa:	Podpis osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky:	Podpis osoby zodpovednej za účtovníctvo:
Schválené:	T. Groffmann	A. Sievewright	G. Ruthven