



TCHIBO SLOVENSKO spol. s r.o.

**VÝROČNÁ SPRÁVA
ZA ROK 2014**

**Dodatok správy nezávislého audítora
o overení súladu výročnej správy s účtovnou závierkou
v zmysle zákona č. 540/2007 Z.z. § 23 odsek 5**

Spoločníkom spoločnosti TCHIBO SLOVENSKO spol. s r.o.:

- I. Overili sme účtovnú závierku spoločnosti TCHIBO SLOVENSKO spol. s r.o. („Spoločnosť“) k 31. decembru 2014, uvedenú vo výročnej správe Spoločnosti. K uvedenej účtovnej závierke sme dňa 10. augusta 2015 vydali správu nezávislého audítora v nasledujúcom znení:

„Správa nezávislého audítora

Spoločníkom spoločnosti TCHIBO SLOVENSKO spol. s r.o.:

Uskutočnili sme audit priloženej účtovnej závierky spoločnosti TCHIBO SLOVENSKO spol. s r.o. („Spoločnosť“), ktorá obsahuje súvahu k 31. decembru 2014, výkaz ziskov a strát za rok končiaci k uvedenému dátumu, a poznámky, ktoré obsahujú prehľad významných účtovných zásad a účtovných metód a ďalšie vysvetľujúce informácie.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu za účtovnú závierku

Štatutárny orgán Spoločnosti je zodpovedný za zostavenie a prezentáciu tejto účtovnej závierky, ktorá poskytuje pravdivý a verný obraz v súlade so zákonom o účtovníctve č. 431/2002 Z.z. v znení jeho dodatkov (ďalej len „zákon o účtovníctve“) a za interné kontroly, ktoré štatutárny orgán považuje za potrebné na zostavenie účtovnej závierky, ktorá neobsahuje významné nesprávnosti z dôvodu podvodu alebo chyby.

Zodpovednosť audítora

Našou zodpovednosťou je vyjadriť názor na túto účtovnú závierku na základe nášho auditu. Audit sme uskutočnili v súlade s Medzinárodnými auditorskými štandardami. Podľa týchto štandardov máme dodržiavať etické požiadavky, naplánovať a vykonať audit tak, aby sme získali primerané uistenie, že účtovná závierka neobsahuje významné nesprávnosti.

Súčasťou auditu je uskutočnenie postupov na získanie auditorských dôkazov o sumách a údajoch vykázaných v účtovnej závierke. Zvolené postupy závisia od úsudku audítora, vrátane posúdenia rizík významnej nesprávnosti v účtovnej závierke, či už v dôsledku podvodu alebo chyby. Pri posudzovaní tohto rizika audítor berie do úvahy interné kontroly relevantné pre zostavenie účtovnej závierky Spoločnosti, ktorá poskytuje pravdivý a verný obraz, aby mohol navrhnúť auditorské postupy vhodné za daných okolností, nie však za účelom vyjadrenia názoru k účinnosti interných kontrol Spoločnosti. Audit ďalej zahŕňa vyhodnotenie vhodnosti použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosti účtovných odhadov, ktoré urobil štatutárny orgán, ako aj vyhodnotenie celkovej prezentácie účtovnej závierky.

Sme presvedčení, že auditorské dôkazy, ktoré sme získali, poskytujú dostatočný a primeraný základ pre náš názor.

Názor

Podľa nášho názoru, účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie Spoločnosti k 31. decembru 2014 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci k uvedenému dátumu v súlade so zákonom o účtovníctve.

10. august 2015

Bratislava, Slovenská republika

*Ernst & Young Slovakia, spol. s r.o.
Licencia SKAU č. 257*

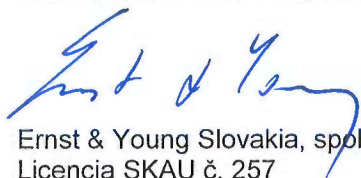
*Mag. Eva Bartošiková
Licencia UDVA č. 1117“*

- II. Overili sme tiež súlad výročnej správy s vyššie uvedenou účtovnou závierkou. Za správnosť zostavenia výročnej správy je zodpovedný štatutárny orgán Spoločnosti. Našou úlohou je vydať na základe nášho overenia názor o súlade výročnej správy s účtovnou závierkou.

Overenie sme vykonali v súlade s Medzinárodnými audítorskými štandardmi. Tieto štandardy požadujú, aby audítor naplánoval a vykonal overenie tak, aby získal primeranú istotu, že účtovné informácie uvedené vo výročnej správe, ktoré sú získané z účtovnej závierky, sú vo všetkých významných súvislostiach v súlade s touto účtovnou závierkou. Informácie uvedené vo výročnej správe sme posúdili s informáciami uvedenými v účtovnej závierke k 31. decembru 2014. Iné údaje a informácie, ako účtovné informácie získané z uvedenej účtovnej závierky a účtovných kníh Spoločnosti sme neoverovali. Sme presvedčení, že vykonané overovanie poskytuje primeraný podklad pre vyjadrenie názoru audítora.

Podľa nášho názoru sú účtovné informácie uvedené vo výročnej správe vo všetkých významných súvislostiach v súlade s účtovnou závierkou Spoločnosti k 31. decembru 2014 a sú v súlade so zákonom o účtovníctve č. 431/2002 Z.z. v znení neskorších predpisov.

11. august 2015
Bratislava, Slovenská republika



Ernst & Young Slovakia, spol. s r.o.
Licencia SKAU č. 257



Mag. Eva Bartošiková
Licencia UDVA č. 1117



Predstavenie spoločnosti

TCHIBO SLOVENSKO je na Slovensku registrovaná spoločnosť s ručením obmedzeným. Spoločnosť bola založená 25. septembra 1992 a do obchodného registra zapísaná 6. novembra 1992.

Činnosť spoločnosti

Hlavnou činnosťou spoločnosti je veľkoobchodný a maloobchodný predaj kávy a spotrebného tovaru a prevádzkovanie maloobchodných predajní na teritóriu celého Slovenska.

Štatutárne orgány spoločnosti

Štatutárny orgán spoločnosti k 31. decembru 2014

Funkcie	Meno	Vznik funkcie
Konateľ	Richard Hodul	13. 7. 2009
Konateľ	Pieter Patrick Raming	1. 9. 2013
Prokurista	Ján Semanco	24. 7. 2008
Prokurista	Hasko Bernd Thomas Heinrici	8. 3. 2012

Vlastník spoločnosti

TCHIBO SLOVENSKO spol. s r.o. je dcérskou spoločnosťou Tchibo Coffee Nederland B.V. Naarden, Holandsko a týmto prostredníctvom je súčasťou skupiny spoločnosti maxingvest ag, Hamburg, Überseering 18, 22297, Nemecko.



Hlavné udalosti roku 2014

Spoločnosť je výhradným dovozcom a distribútorom kávy značky TCHIBO, EDUSCHO a DAVIDOFF na Slovensku.

Produktové portfólio firmy je zložené tak, aby si každý spotrebiteľ mohol vybrať alternatívu, ktorá mu najlepšie vyhovuje svojimi chuťovými vlastnosťami, veľkosťou balenia a cenou. Je dopĺňané o nové druhy káv, aby zodpovedalo aktuálnym trhovým trendom a preferenciám spotrebiteľov. Aj v roku 2014 bolo na trh uvedených niekoľko limitovaných edícií super prémiové kávy Tchibo Privat Kaffee Rarität z jednotlivých vybraných kávových fariem. TCHIBO SLOVENSKO spol. s r.o. pokračovalo aj v roku 2014 vo vytýčenej stratégii posilňovania svojej pozície na trhu s kávou v SR, ktorá je v súlade s vytýčenou koncernovou stratégiou spoločnosti Tchibo.

Spoločnosť taktiež pokračovala v budovaní trhu jednorporciovej kávy s inovatívnym systémom Cafissimo zavedením nového kávovaru Tchibo Cafissimo Latte a uvedením niekoľko limitovaných edícií prémiových kapsúl Cafissimo. Aj v minulom roku tak spoločnosť prispievala k dlhodobému záväzku budovania kávovej kultúry.

Ďalej v roku 2014 spoločnosť pokračovala v budovaní predajnej siete so spotrebným tovarom v súlade s plánovanou stratégiou predaja spotrebného tovaru prostredníctvom obchodov Tchibo. Boli otvorené celkom dva nové obchody Tchibo na Slovensku – v OC Europa v Banskej Bystrici a Bratislave Bory Mall.

Spoločnosť v priebehu roku investovala do podpory svojho druhého distribučného kanálu - internetového obchodu www.tchibo.sk.

Organizáciu spoločnosti je možné rozdeliť na tieto oblasti – predaj a marketing, financie a servis. Oblasť predaja je riadená prostredníctvom lokálneho tímu a manažmentu. Oblasť marketingu, financií a služieb je zdieľaná spolu so sesterskou spoločnosťou Tchibo Praha, spol. s r.o., spoločne pre obe krajiny, primárne zo strany Tchibo Praha. Zamestnanci predaja, ktorí sú v priamom kontakte s odberateľmi, sú primárnymi tvorcami obratu.

K 31. decembru 2014 bol stav zamestnancov 95,5.



Hospodárenie v roku 2014

Prehľad ekonomických ukazovateľov dosiahnutých v roku 2014 a ich porovnanie s výsledkami dosiahnutými v roku 2013 a 2012 prezentuje finančnú pozíciu spoločnosti nasledovne:

Súvaha (v EUR) a jej štruktúra

	Skut. 2014	%	Skut. 2013	%	Skut. 2012	%
Spolu majetok	10 287 887	100%	9 802 383	100%	8 279 626	100%
Neobežný majetok	1 202 484	12%	1 127 247	11%	1 156 864	14%
- Dlhodobý nehmot. majetok	1 021	0%	1 743	0%	2 465	1%
- Dlhodobý hmotný majetok	1 201 463	12%	1 125 504	11%	1 154 399	13%
Obežný majetok	9 019 795	88%	8 599 510	88%	6 646 778	80%
- Zásoby	711 955	7%	409 927	4%	360 672	4%
- Pohľadávky	4 829 640	47%	5 281 881	54%	3 364 164	41%
- Finančné účty	3 478 200	34%	2 907 702	30%	2 921 942	35%
Časové rozlíšenie strany aktív	65 608	1%	75 626	1%	475 984	6%
Spolu vlastné imanie a záväzky	10 287 887	100%	9 802 383	100%	8 279 626	100%
Vlastné imanie	6 301 750	61%	5 764 412	59%	5 259 619	64%
- Základné imanie	473 465	5%	473 465	5%	473 465	6%
- Kapitálové fondy	662 883	6%	662 883	7%	662 883	8%
- Fondy tvorené zo zisku	48 895	0%	48 895	0%	48 895	1%
- VH minulých rokov	4 579 169	45%	4 074 369	42%	3 421 489	41%
- VH za účtovné obdobie	537 338	5%	504 800	5%	652 887	8%
Záväzky	3 858 329	38%	3 925 813	40%	3 020 007	36%
- Rezervy	775 444	8%	565 569	6%	786 147	9%
- Dlhodobé záväzky	10 147	%	7 118	0%	2 889	1%
- Krátkodobé záväzky	3 072 455	30%	3 352 902	34%	2 230 971	26%
- Bežné bankové úvery a výpomoci	283	-	224	-	-	-
Časové rozlíšenie	127 808	1%	112 158	1%	-	-



Spoločnosť TCHIBO SLOVENSKO spol. s r.o. je obchodnou spoločnosťou, o čom svedčí aj štruktúra majetku spoločnosti. Prevažnú väčšinu majetku tvorí obežný majetok (r. 2014 až 88%). A z neho najväčší podiel majú pohľadávky (r. 2014 až 46%). Spoločnosť využíva na financovanie svojich potrieb prevažne vlastné zdroje – vlastné imanie (r. 2014 až 61%).

Výkaz ziskov a strát (v EUR) a jeho vývoj

	Skut. 2014	Index 14/13	Skut. 2013	Index 13/12	Skut. 2012
Tržby za predaj tovaru	29 110 546	113%	25 695 613	119%	21 503 466
Obchodná marža	11 112 427	101%	10 987 657	123%	8 962 312
Výrobná spotreba	7 959 908	99%	8 002 348	99%	8 050 915
Pridaná hodnota	3 161 913	106%	2 986 064	106%	2 816 522
Osobné náklady	1 849 255	101%	1 825 052	117%	1 561 060
Odpisy dlh. hmotného majetku	289 530	116%	248 945	118%	210 105
Výsledok hospodárenia z hosp. činnosti	836 888		852 031		947 707
Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti	- 105 229		-120 076		-97 021
Daň z príjmov z bežnej činnosti	194 321		227 155		197 799
Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti	537 338		504 800		652 887
Výsledok hospodárenia z mimoriadnej činnosti	0		0		0
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	537 338		504 800		652 887

Spoločnosti sa zvýšili tržby v roku 2014 o 13 % a obchodná marža o 1 % v porovnaní s predchádzajúcim obdobím, pridaná hodnota sa zvýšila o 6 %.



Ostatné informácie

Po skončení účtového obdobia roku 2014 nenastali žiadne udalosti osobitného významu.

Spoločnosť v roku 2014 neuskutočnila žiadne výdavky na činnosť v oblasti výskumu a vývoja.

Spoločnosť bude navrhovať prevedenie zisku roku 2014 na účet nerozdelených ziskov minulých rokov.

Spoločnosť nemá organizačnú zložku v zahraničí.

Predpokladaný vývoj v budúcom období

Zámerom vedenia spoločnosti je dosiahnuť v roku 2015 rast v oblasti tržieb, marže a zisku. Spoločnosť bude aj naďalej upevňovať svoje postavenie na trhu s kávou. Za týmto účelom bude spoločnosť pokračovať v efektívnom riadení marketingovej podpory a podpory svojich značiek. Primárne sa bude spoločnosť venovať:

- posilňovaniu pozície na trhu praženej a instantnej kávy,
- zavádzaniu inovácií a nových produktových radov,
- udržiavaniu vysokého štandardu poskytovaného servisu odberateľom.

Spoločnosť sa bude i v roku 2015 zameriavať na novú obchodnú činnosť a postupne rozširovať distribučnú sieť obchodov Tchibo. Do tejto obchodnej činnosti bude spoločnosť ďalej investovať s cieľom:

- budovania povedomia o unikátnom predajnom koncepte obchodov Tchibo,
- budovania povedomia o predaji spotrebného tovaru Tchibo.

Spoločnosť bude naďalej pokračovať v neustálom zefektívňovaní procesov a nákladovej štruktúry, za účelom dlhodobého posilňovania profitability.



Účtovná závierka a správa audítora

Súčasťou tejto výročnej správy je aj priložená účtovná závierka a správa audítora.

V Bratislave, dňa 13.7.2015

TCHIBO SLOVENSKO spol. s r.o.

Účtovná závierka a Správa nezávislého audítora
za rok končiaci 31. decembra 2014

Správa nezávislého audítora

Spoločníkom spoločnosti TCHIBO SLOVENSKO spol. s r.o.:

Uskutočnili sme audit priloženej účtovnej závierky spoločnosti TCHIBO SLOVENSKO spol. s r.o. („Spoločnosť“), ktorá obsahuje súvahu k 31. decembru 2014, výkaz ziskov a strát za rok končiaci ku uvedenému dátumu, a poznámky, ktoré obsahujú prehľad významných účtovných zásad a účtovných metód a ďalšie vysvetľujúce informácie.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu za účtovnú závierku

Štatutárny orgán Spoločnosti je zodpovedný za zostavenie a prezentáciu tejto účtovnej závierky, ktorá poskytuje pravdivý a verný obraz v súlade so zákonom o účtovníctve č. 431/2002 Z.z. v znení jeho dodatkov (ďalej len „zákon o účtovníctve“) a za interné kontroly, ktoré štatutárny orgán považuje za potrebné na zostavenie účtovnej závierky, ktorá neobsahuje významné nesprávnosti z dôvodu podvodu alebo chyby.

Zodpovednosť audítora

Nášou zodpovednosťou je vyjadriť názor na túto účtovnú závierku na základe nášho auditu. Audit sme uskutočnili v súlade s Medzinárodnými audítorskými štandardmi. Podľa týchto štandardov máme dodržiavať etické požiadavky, naplánovať a vykonať audit tak, aby sme získali primerané uistenie, že účtovná závierka neobsahuje významné nesprávnosti.

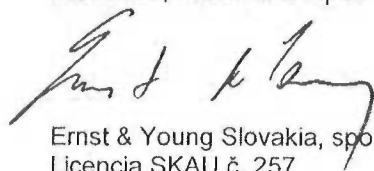
Súčasťou auditu je uskutočnenie postupov na získanie audítorských dôkazov o sumách a údajoch vykázaných v účtovnej závierke. Zvolené postupy závisia od úsudku audítora, vrátane posúdenia rizík významnej nesprávnosti v účtovnej závierke, či už v dôsledku podvodu alebo chyby. Pri posudzovaní tohto rizika audítor berie do úvahy interné kontroly relevantné pre zostavenie účtovnej závierky Spoločnosti, ktorá poskytuje pravdivý a verný obraz, aby mohol navrhnúť audítorské postupy vhodné za daných okolností, nie však za účelom vyjadrenia názoru k účinnosti interných kontrol Spoločnosti. Audit ďalej zahŕňa vyhodnotenie vhodnosti použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosti účtovných odhadov, ktoré urobil štatutárny orgán, ako aj vyhodnotenie celkovej prezentácie účtovnej závierky.

Sme presvedčení, že audítorské dôkazy, ktoré sme získali, poskytujú dostatočný a primeraný základ pre náš názor.

Názor

Podľa nášho názoru, účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie Spoločnosti k 31. decembru 2014 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci k uvedenému dátumu v súlade so zákonom o účtovníctve.

10. august 2015
Bratislava, Slovenská republika



Ernst & Young Slovakia, spol. s r.o.
Licencia SKAU č. 257



Mag. Eva Bartošiková
Licencia UDVA č. 1117

Úč POD

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

podnikateľov v podvojnóm účtovníctve

zostavená k 3 1 . 1 2 . 2 0 1 4

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

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

Á Ä B Č D É F G H Í J K L M N O P Q R Š T Ú V X Ý Ž 0 1 2 3 4 5 6 7 8 9

Daňové identifikačné číslo	Účtovná závierka	Účtovná jednotka	Mesiac	Rok
2 0 2 0 2 9 1 2 7 3				
IČO	☒ riadna	☒ malá	Za obdobie od	0 1 2 0 1 4
3 1 3 3 5 6 3 2	mimoriadna	veľká	do	1 2 2 0 1 4
SK NACE	priebežná	(vyznačí sa x)	Bezprostredne predchádzajúce obdobie	od 0 1 2 0 1 3 do 1 2 2 0 1 3
4 6 . 3 7 . 0				

Priložené súčasti účtovnej závierky

☒ Súvaha (Úč POD 1-01)
(v celých eurách)☒ Výkaz ziskov a strát (Úč POD 2-01)
(v celých eurách)☒ Poznámky (Úč POD 3-01)
(v celých eurách alebo eurocentoch)

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

T C H I B O S L O V E N S K O s p o l . s r . o .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

P r i e v o z s k á

PSČ

Obec

5 2 1 0 9 B r a t i s l a v a

Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti

Telefónne číslo

0 2 / 4 8 2 2 7 2 0 0

Faxové číslo

0 2 / 4 8 2 2 7 1 1 5

E-mailová adresa

Zostavená dňa:

1 8 . 0 6 . 2 0 1 5

Schválená dňa:

. .

Podpisový záznam štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo podpisový záznam fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:

Richard Hodul, Pieter Páňák, Ramiing

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu

Súvaha Úč POD 1 - 01		DIČ	2 0 2 0 2 9 1 2 7 3	IČO	3 1 3 3 5 6 3 2
Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			Brutto - časť 1	Netto 2	Netto 3
			Korekcia - časť 2		
	SPOLU MAJETOK r. 02 + r. 33 + r. 74	001	11 523 661	10 287 887	
			1 235 774		9 802 383
A.	Neobežný majetok r. 03 + r. 11 + r. 21	002	2 325 731	1 202 484	
			1 123 247		1 127 247
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r. 04 až r. 10)	003	3 608	1 021	
			2 587		1 743
A.I.1.	Aktivované náklady na vývoj (012) - /072, 091A/	004			
	2. Softvér (013) - /073, 091A/	005	3 608	1 021	
			2 587		1 743
	3. Oceniteľné práva (014) - /074, 091A/	006			
	4. Goodwill (015) - /075, 091A/	007			
	5. Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (019, 01X) - /079, 07X, 091A/	008			
	6. Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok (041) - /093/	009			
	7. Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051) - /095A/	010			
A.II.	Dlhodobý hmotný majetok súčet (r. 12 až r. 20)	011	2 322 123	1 201 463	
			1 120 660		1 125 504
A.II.1.	Pozemky (031) - /092A/	012			
	2. Stavby (021) - /081, 092A/	013	1 173 839	596 491	
			577 348		599 822
	3. Samostatné hnuťelné veci a súbory hnuťelných vecí (022) - /082, 092A/	014	497 761	269 912	
			227 849		243 208

Súvaha		DIČ	2 0 2 0 2 9 1 2 7 3					IČO	3 1 3 3 5 6 3 2				
Úč POD 1 - 01													
Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie				Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie						
			1	Brutto - časť 1		Netto 2		Netto 3					
				Korekcia - časť 2									
4	Pestovateľské celky trvalých porastov (025) - /085, 092A/	015											
5	Základné stádo a ťažné zvieratá (026) - /086, 092A/	016											
6	Ostatný dlhodobý hmotný majetok (029, 02X, 032) - /089, 08X, 092A/	017			650 523			335 060					
					315 463					282 474			
7	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok (042) - /094/	018											
8	Poskytnuté preddávky na dlhodobý hmotný majetok (052) - /095A/	019											
9	Opravná položka k nadobudnutému majetku (+/- 097) +/- 098	020											
A.III.	Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 22 až r. 32)	021											
A.III.1.	Podielové cenné papiere a podielu v prepojených účtovných jednotkách (061A, 062A, 063A) - /096A/	022											
2	Podielové cenné papiere a podielu s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách (062A) - /096A/	023											
3	Ostatné realizovateľné cenné papiere a podielu (063A) - /096A/	024											
4	Pôžičky prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/	025											
5	Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/	026											
6	Ostatné pôžičky (067A) - /096A/	027											
7	Dlhové cenné papiere a ostatný dlhodobý finančný majetok (065A, 069A,06XA) - /096A/	028											

Súvaha Úč POD 1 - 01		DIČ	2 0 2 0 2 9 1 2 7 3				IČO	3 1 3 3 5 6 3 2			
Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie				Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
			1	Brutto - časť 1		Netto 2	Netto 3				
				Korekcia - časť 2							
8.	Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok (066A, 067A, 069A, 06XA) - /096A/	029									
9.	Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (22XA)	030									
10.	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok (043) - /096A/	031									
11.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053) - /095A/	032									
B.	Obežný majetok r. 34 + r. 41 + r. 53 + r. 66 + r. 71	033		9 132 322		9 019 795					
				112 527				8 599 510			
B.I.	Zásoby súčet (r. 35 až r. 40)	034		711 955		711 955					
								409 927			
B.I.1.	Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/	035									
2.	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121, 122, 12X) -/192, 193, 19X/	036									
3.	Výrobky (123) - /194/	037									
4.	Zvlášť (124) - /195/	038									
5.	Tovar (132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/	039		711 955		711 955					
								409 927			
6.	Poskytnuté preddavky na zásoby (314A) - /391A/	040									
B.II.	Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 42 + r. 46 až r. 52)	041		190 300		190 300					
								153 040			
B.II.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 43 až r. 45)	042									

Súvaha Úč POD 1 - 01		DIČ	2 0 2 0 2 9 1 2 7 3	IČO	3 1 3 3 5 6 3 2
Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	Netto 2	
			Korekcia - časť 2		Netto 3
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	043			
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	044			
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	045			
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	046			
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	047			
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	048			
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA) - /391A/	049			
6.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	050			
7.	Iné pohľadávky (335A, 336A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	051			
8.	Odložená daňová pohľadávka (481A)	052	190 300	190 300	
B.III.	Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 58 až r. 65)	053	4 751 867	4 639 340	
			112 527		5 128 841
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57)	054	1 947 954	1 835 427	
			112 527		1 895 621
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	055			
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	056			

Súvaha Úč POD 1 - 01		DIČ	2 0 2 0 2 9 1 2 7 3	IČO	3 1 3 3 5 6 3 2
Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie Netto 3
			1	Netto 2	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2		
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	057	1 947 954	1 835 427	
			112 527		1 895 621
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	058			
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	059			
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	060	2 727 279	2 727 279	
					3 201 260
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA, 398A) - /391A/	061			
6.	Sociálne poistenie (336A) - /391A/	062			
7.	Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - /391A/	063	58 377	58 377	
8.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	064			
9.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	065	18 257	18 257	
					31 960
B.IV.	Krátkodobý finančný majetok súčet (r. 67 až r. 70)	066			
B.IV.1.	Krátkodobý finančný majetok v prepojených účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	067			
2.	Krátkodobý finančný majetok bez krátkodobého finančného majetku v prepojených účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	068			
3.	Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely (252)	069			
4.	Obstarávaný krátkodobý finančný majetok (259, 314A) - /291A/	070			

Súvaha Úč POD 1 - 01		DIČ	2 0 2 0 2 9 1 2 7 3	IČO	3 1 3 3 5 6 3 2
Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie Netto 3
			Brutto - časť 1	Netto 2	
			Korekcia - časť 2		
B.V.	Finančné účty r. 72 + r. 73	071	3 478 200	3 478 200	2 907 702
B.V.1.	Peniaze (211, 213, 21X)	072	32 864	32 864	38 902
2.	Účty v bankách (221A, 22X, +/- 261)	073	3 445 336	3 445 336	2 868 800
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 75 až r. 78)	074	65 608	65 608	75 626
C.1.	Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A)	075			
2.	Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A)	076	65 608	65 608	75 626
3.	Prijmy budúcich období dlhodobé (385A)	077			
4.	Prijmy budúcich období krátkodobé (385A)	078			
Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			4	5	
	SPOLU VLASTNÉ IMANIE A ZÁVAZKY r. 80 + r. 101 + r. 141	079	10 287 887	9 802 383	
A.	Vlastné imanie r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 100	080	6 301 750	5 764 412	
A.I.	Základné imanie súčet (r. 82 až r. 84)	081	473 465	473 465	
A.I.1.	Základné imanie (411 alebo +/- 491)	082	473 465	473 465	
2.	Zmena základného imania +/- 419	083			
3.	Pohľadávky za upísané vlastné imanie (I-/353)	084			
A.II.	Emisné ážio (412)	085			
A.III.	Ostatné kapitálové fondy (413)	086	662 883	662 883	
A.IV.	Zákonné rezervné fondy r. 88 + r. 89	087	48 895	48 895	
A.IV.1.	Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond (417A, 418, 421A, 422)	088	48 895	48 895	
2.	Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely (417A, 421A)	089			

Súvaha Úč POD 1 - 01		DIČ	2 0 2 0 2 9 1 2 7 3	IČO	3 1 3 3 5 6 3 2
Označenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5	
A.V.	Ostatné fondy zo zisku r. 91 + r. 92	090			
A.V.1.	Statutárne fondy (423, 42X)	091			
2.	Ostatné fondy (427, 42X)	092			
A.VI.	Oceňovacie rozdiely z precenenia súčet (r. 94 až r. 96)	093			
A.VI.1.	Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (+/- 414)	094			
2.	Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí (+/- 415)	095			
3.	Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení (+/- 416)	096			
A.VII.	Výsledok hospodárenia minulých rokov r. 98 + r. 99	097	4 579 169	4 074 369	
A.VII.1.	Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	098	4 579 169	4 074 369	
2.	Neuhrazená strata minulých rokov (-/-429)	099			
A.VIII.	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení +/ - r. 01 - (r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 101 + r. 141)	100	537 338	504 800	
B.	Záväzky r. 102 + r. 118 + r. 121 + r. 122 + r. 136 + r. 139 + r. 140	101	3 858 329	3 925 813	
B.I.	Dlhodobé záväzky súčet (r. 103 + r. 107 až r. 117)	102	10 147	7 118	
B.I.1.	Dlhodobé záväzky z obchodného styku súčet (r. 104 až r. 106)	103			
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	104			
1.b.	Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	105			
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 475A, 476A)	106			
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	107			
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	108			
4.	Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	109			
5.	Ostatné dlhodobé záväzky (479A, 47XA)	110			
6.	Dlhodobé prijaté preddavky (475A)	111			
7.	Dlhodobé zmenky na úhradu (478A)	112			
8.	Vydané dlhopisy (473A/-/255A)	113			
9.	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	114	10 147	7 118	
10.	Iné dlhodobé záväzky (336A, 372A, 474A, 47XA)	115			
11.	Dlhodobé záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	116			
12.	Odložený daňový záväzok (481A)	117			

Súvaha Úč POD 1 - 01		DIČ	2 0 2 0 2 9 1 2 7 3	IČO	3 1 3 3 5 6 3 2
Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5	
B.II.	Dlhodobé rezervy r. 119 + r. 120	118	229 659	158 488	
B.II.1.	Zákonné rezervy (451A)	119			
2.	Ostatné rezervy (459A, 45XA)	120	229 659	158 488	
B.III.	Dlhodobé bankové úvery (461A, 46XA)	121			
B.IV.	Krátkodobé záväzky súčet (r. 123 + r. 127 až r. 135)	122	3 072 455	3 352 902	
B.IV.1.	Záväzky z obchodného styku súčet (r. 124 až r. 126)	123	2 501 306	2 800 769	
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	124			
1.b.	Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	125			
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	126	2 501 306	2 800 769	
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	127			
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	128			
4.	Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	129			
5.	Záväzky voči spoločníkom a združeniu (364, 365, 366, 367, 368, 398A, 478A, 479A)	130			
6.	Záväzky voči zamestnancom (331, 333, 33X, 479A)	131	89 658	73 291	
7.	Záväzky zo sociálneho poistenia (336A)	132	57 506	45 378	
8.	Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	133	399 748	412 606	
9.	Záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	134			
10.	Iné záväzky (372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47XA)	135	24 237	20 858	
B.V.	Krátkodobé rezervy r. 137 + r. 138	136	545 785	407 081	
B.V.1.	Zákonné rezervy (323A, 451A)	137	183 778	113 175	
2.	Ostatné rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA)	138	362 007	293 906	
B.VI.	Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)	139	283	224	
B.VII.	Krátkodobé finančné výpomoci (241, 249, 24X, 473A, 475A)	140			
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 142 až r. 145)	141	127 808	112 158	
C.1.	Výdavky budúcich období dlhodobé (383A)	142			
2.	Výdavky budúcich období krátkodobé (383A)	143			
3.	Výnosy budúcich období dlhodobé (384A)	144			
4.	Výnosy budúcich období krátkodobé (384A)	145	127 808	112 158	

Výkaz ziskov a strát Úč POD 2 - 01		DIČ	2 0 2 0 2 9 1 2 7 3	IČO	3 1 3 3 5 6 3 2
Ozna- čenie a	Text b	číslo riadku c	Skutočnosť		
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2	
*	Čistý obrát (časť účt. tr. 6 podľa zákona)	01	29 110 546		
**	Výnosy z hospodárskej činnosti spolu súčet (r. 03 až r. 09)	02	29 122 319	25 762 643	
I.	Tržby z predaja tovaru (604, 607)	03	29 110 546	25 695 613	
II.	Tržby z predaja vlastných výrobkov (601)	04			
III.	Tržby z predaja služieb (602, 606)	05	9 394	755	
IV.	Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob (+/-) (účtová skupina 61)	06			
V.	Aktivácia (účtová skupina 62)	07			
VI.	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku, dlhodobého hmotného majetku a materiálu (641, 642)	08		260	
VII.	Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648, 655, 657)	09	2 379	66 015	
**	Náklady na hospodársku činnosť spolu r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14 + r. 15 + r. 20 + r. 21 + r. 24 + r. 25 + r. 28	10	28 285 431	24 910 612	
A.	Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (504, 507)	11	17 998 119	14 707 956	
B.	Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok (501, 502, 503)	12	967 222	924 212	
C.	Opravné položky k zásobám (+/-) (505)	13			
D.	Služby (účtová skupina 51)	14	6 992 686	7 078 136	
E.	Osobné náklady (r. 16 až r. 19)	15	1 849 255	1 825 052	
E.1.	Mzdové náklady (521, 522)	16	1 323 035	1 346 286	
2.	Odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva (523)	17			
3.	Náklady na sociálne poistenie (524, 525, 526)	18	487 582	437 702	
4.	Sociálne náklady (527, 528)	19	38 638	41 064	
F.	Dane a poplatky (účtová skupina 53)	20	58 811	70 221	
G.	Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (r. 22 + r. 23)	21	289 530	248 945	
G.1	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (551)	22	289 530	248 945	
23.	Opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (+/-) (553)	23			
H.	Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu (541, 542)	24	3 053	1 660	
I.	Opravné položky k pohľadávkam (+/-) (547)	25	14 874	191	
J.	Ostatné náklady na hospodársku činnosť (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557)	26	111 881	54 239	
***	Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti (+/-) (r. 02 - r. 10)	27	836 888	852 031	

Výkaz ziskov a strát Úč POD 2 - 01	DIČ	2 0 2 0 2 9 1 2 7 3	IČO	3 1 3 3 5 6 3 2
---------------------------------------	-----	---------------------	-----	-----------------

Označenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
9	Pridaná hodnota (r. 03 + r. 04 + r. 05 + r. 06 + r. 07) - (r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14)	28	3 161 913	2 986 064
9A	Výnosy z finančnej činnosti spolu r. 30 + r. 31 + r. 35 + r. 39 + r. 42 + r. 43 + r. 44	29	3 381	3 270
VIII	Tržby z predaja cenných papierov a podielov (661)	30		
IX	Výnosy z dlhodobého finančného majetku súčet (r. 32 až r. 34)	31		
IX.1	Výnosy z cenných papierov a podielov od prepojených účtovných jednotiek (665A)	32		
2	Výnosy z cenných papierov a podielov v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (665A)	33		
3	Ostatné výnosy z cenných papierov a podielov (665A)	34		
X	Výnosy z krátkodobého finančného majetku súčet (r. 36 až r. 38)	35		
X.1	Výnosy z krátkodobého finančného majetku od prepojených účtovných jednotiek (666A)	36		
2	Výnosy z krátkodobého finančného majetku v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (666A)	37		
3	Ostatné výnosy z krátkodobého finančného majetku (666A)	38		
XI	Výnosové úroky (r. 40 + r. 41)	39	3 053	2 305
XI.1	Výnosové úroky od prepojených účtovných jednotiek (662A)	40		
2	Ostatné výnosové úroky (662A)	41	3 053	2 305
XII	Kurzové zisky (663)	42	328	965
XIII	Výnosy z precenenia cenných papierov a výnosy z derivátových operácií (664, 667)	43		
XIV	Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668)	44		
9A	Náklady na finančnú činnosť spolu r. 46 + r. 47 + r. 48 + r. 49 + r. 52 + r. 53 + r. 54	45	108 610	123 346
K	Predané cenné papiere a podiely (561)	46		
L	Náklady na krátkodobý finančný majetok (566)	47		
M	Opravné položky k finančnému majetku (+/-) (565)	48		
N	Nákladové úroky (r. 50 + r. 51)	49		
N.1	Nákladové úroky pre prepojené účtovné jednotky (562A)	50		
2	Ostatné nákladové úroky (562A)	51		
O	Kurzové straty (563)	52	1 741	1 030
P	Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie (564, 567)	53		
Q	Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569)	54	106 869	122 316

Výkaz ziskov a strát Úč POD 2 - 01		DIČ	2 0 2 0 2 9 1 2 7 3	IČO	3 1 3 3 5 6 3 2
Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť		
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2	
***	Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti (+/-) (r. 29 - r. 45)	55	-105 229	-120 076	
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (+/-) (r. 27 + r. 55)	56	731 659	731 955	
R	Daň z príjmov (r. 58 + r. 59)	57	194 321	227 155	
R.1	Daň z príjmov splatná (591, 595)	58	231 581	279 885	
2.	Daň z príjmov odložená (+/-) (592)	59	-37 260	-52 730	
S.	Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločníkom (+/- 596)	60			
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-) (r. 56 - r. 57 - r. 60)	61	537 338	504 800	

1. POPIS SPOLOČNOSTI

TCHIBO SLOVENSKO spol. s r.o. (ďalej len „spoločnosť“) je spoločnosť s ručením obmedzeným, ktorá bola založená dňa 25. septembra 1992. Dňa 6. novembra 1992 bola zapísaná do Obchodného registra vedenom na Okresnom súde Bratislava I, Záhradnícka 10, 812 44 Bratislava, oddiel Sro, vložka 3763/B. Spoločnosť sídli v Bratislave, Prievozská 4, 821 09, Slovenská republika, identifikačné číslo 31335632.

V roku 2014 neboli uskutočnené žiadne významné zmeny v zápise do Obchodného registra.

Hlavným predmetom činnosti je:

1. nákup tovaru za účelom ďalšieho predaja a priamy predaj
2. poskytovanie služieb rýchleho občerstvenia v spojení s predajom na priamu konzumáciu

Informácie o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	96	83
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	96	88
počet vedúcich zamestnancov	7	7

Informácie o štruktúre spoločníkov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a o štruktúre spoločníkov do dňa jej zmeny v priebehu účtovného obdobia

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	absolútne	v %		
TCHIBO COFFEE NEDERLAND B.V.	472 715 EUR	100,00%	100,00%	100,00%
TCHIBO GmbH	750 EUR	0	0	0
Spolu	473 465 EUR	100%	100%	100%

Spoločnosť nie je v žiadnom podniku neobmedzene ručiacim spoločníkom.

Spoločnosť je súčasťou skupiny Tchibo. Materskou spoločnosťou spoločnosti je TCHIBO COFFEE NEDERLAND B.V. (Holandsko) a materskou spoločnosťou celej skupiny je maxingvest ag (Nemecko). Konsolidovanú účtovnú závierku za najväčšiu skupinu podnikov zostavuje spoločnosť maxingvest ag (Nemecko). Táto účtovná závierka je k nahliadnutiu v sídle uvedenej spoločnosti, sídlo Überseering 18, 22297 Hamburg, Nemecko.

Členovia štatutárnych orgánov k 31. decembru 2014:

Prokúra (Konatelia)	
Konateľ:	Richard Hodul
Konateľ:	Pieter Patrick Raming
Prokúra:	Hasko Bernd Thomas Heinrich
Prokúra:	Ján Semanco

Spoločnosť nemá organizačnú zložku v zahraničí.

2. ZÁKLADNÉ VÝCHODISKÁ PRE ZOSTAVENIE ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Účtovná závierka bola zostavená podľa Zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov za predpokladu nepretržitého trvania jej činnosti a je zostavená ako riadna účtovná závierka.

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.

Účtovná závierka spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie k 31. decembru 2013 bola schválená valným zhromaždením spoločnosti dňa 19/12/2014.

3. VŠEOBECNÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A METÓDY

Účtovné zásady a metódy, ktoré spoločnosť používala pri zostavení účtovnej závierky za rok 2014 a 2013 sú nasledovné:

a) Dlhodobý nehmotný majetok

Nakupovaný dlhodobý nehmotný majetok sa oceňuje v obstarávacích cenách, ktoré obsahujú cenu obstarania a náklady súvisiace s jeho obstaraním.

Odpisovanie

Dlhodobý nehmotný majetok sa odpisuje do nákladov počas predpokladanej doby životnosti príslušného majetku. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú stanovené pre jednotlivé skupiny dlhodobého nehmotného majetku nasledovne:

	Predpokladaná doba používania	Ročná odpisová sadzba	Metóda odpisovania
Aktívované náklady na vývoj	-	-	-
Softvér	5	20%	Rovnomerné
Ocenené práva	-	-	-
Goodwill	-	-	-
Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	-	-	-

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty dlhodobého nehmotného majetku sa tvorí opravná položka vo výške rozdielu jeho zistenej úžitkovej hodnoty a zostatkovej hodnoty.

b) Dlhodobý hmotný majetok

Nakupovaný dlhodobý hmotný majetok sa oceňuje v obstarávacích cenách, ktoré zahŕňajú cenu obstarania, náklady na dopravu, clo a ďalšie náklady súvisiace s obstaraním.

Náklady na technické zhodnotenie dlhodobého hmotného majetku zvyšujú jeho obstarávaciu cenu. Opravy a údržba sa účtujú do nákladov.

Odpisovanie

Dlhodobý hmotný majetok sa odpisuje do nákladov počas predpokladanej doby životnosti príslušného majetku. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú stanovené pre jednotlivé skupiny dlhodobého hmotného majetku nasledovne:

	Predpokladaná doba používania	Ročná odpisová sadzba	Metóda odpisovania
Stavby	7	14%	Rovnomerné
Stroje, prístroje a zariadenia	4 - 8	12 - 25 %	Rovnomerné
Dopravné prostriedky	6	17%	Rovnomerné
Inventár	8	12%	Rovnomerné
Iný dlhodobý hmotný majetok	4 - 8	12 - 25 %	Rovnomerné

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty dlhodobého hmotného majetku sa tvorí opravná položka vo výške rozdielu jeho zistenej úžitkovej hodnoty a zostatkovej hodnoty.

c) Finančný majetok

Krátkodobý finančný majetok tvoria ceniny, peniaze v hotovosti a na bankových účtoch.

Spoločnosť nevlastnila a neobstarala v bežnom roku žiaden dlhodobý finančný majetok.

d) Zásoby

Nakupované zásoby sú ocenené obstarávacími cenami s použitím metódy váženým aritmetickým priemerom. Obstarávacía cena zásob zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s ich obstaraním (náklady na prepravu, clo, provízie, atď.). Prijaté zľavy, diskonty, rabaty znižujú obstarávaciu cenu zásob.

Zásoby obstaráva účtovná jednotka kúpou, v účtovnom období neobstarala vlastnou činnosťou ani iným spôsobom okrem kúpy žiadne zásoby.

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty zásob sa tvorí opravná položka.

e) Pohľadávky

Pohľadávky sa oceňujú menovitou hodnotou. Postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou. Ocenenie pochybných pohľadávok sa upravuje na ich realizovateľnú hodnotu opravnými položkami.

f) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sa oceňujú ich menovitou hodnotou, pričom sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

g) Závázky

Dlhodobé i krátkodobé záväzky sa vykazujú v menovitých hodnotách.

Dlhodobé, krátkodobé úvery sa vykazujú v menovitej hodnote. Za krátkodobý úver sa považuje aj časť dlhodobých úverov, ktorá je splatná do jedného roka od súvahového dňa.

h) 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.

i) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sa oceňujú ich menovitou hodnotou, pričom sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

j) Vlastné imanie

Vlastné imanie sa skladá zo základného imania, kapitálových fondov, zákonného rezervného fondu a výsledku hospodárenia v schvaľovacom konaní.

Základné imanie spoločnosti sa vyказuje vo výške zapísanej v obchodnom registri okresného súdu.

Spoločnosť vytvára rezervný fond.

k) Transakcie v cudzích menách

Transakcie v cudzej mene sa prepočítavajú na eurá referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Peňažné aktíva a pasíva vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú kurzom platným ku dňu zostavenia účtovnej závierky. Vzniknuté kurzové rozdiely sa vykazujú vo výkaze ziskov a strát.

Kúpa a predaj cudzej meny sa prepočítava na euro kurzom, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané.

l) 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.). Tržby sú účtované ku dňu splnenia dodávky alebo služby.

Účtujú sa časovo rozlíšené, tj. do obdobia, s ktorým vecne aj časovo súvisia.

m) Daň z príjmu

Náklad na daň z príjmov sa počíta pomocou platnej daňovej sadzby z účtovného zisku upraveného o trvalé alebo dočasne daňovo neuznatelné náklady a nezdaňované výnosy. Odložené dane (odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok) sa vzťahujú na:

- dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou,
- možnosti umorovať daňovú stratu v budúcnosti, pod ktorou sa rozumie možnosť odpočítat daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
- možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

O odloženom daňovom záväzku účtuje spoločnosť vždy, o pohľadávke účtuje, ak je realizovateľná.

n) Opravy chýb minulých účtovných období

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

4. DLHODOBÝ MAJETOK**a) Dlhodobý nehmotný majetok**

Informácie o dlhodobom nehmotnom majetku

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		3 608						3 608
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	3 608	0	0	0	0	0	3 608
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		1 865						1 865
Prírastky		722						722
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	2 587	0	0	0	0	0	2 587
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								0
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	1 743	0	0	0	0	0	1 743
Stav na konci účtovného obdobia	0	1 021	0	0	0	0	0	1 021

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		3 608						3 608
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	3 608	0	0	0	0	0	3 608
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		1 143						1 143
Prírastky		722						722
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	1 865	0	0	0	0	0	1 865

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ 2 0 2 0 2 9 1 2 7 3

IČO 3 1 3 3 5 6 3 2

TCHIBO SLOVENSKO spol. s r.o.

Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									0
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	2 465	0	0	0	0	0	0	2 465
Stav na konci účtovného obdobia	0	1 743	0	0	0	0	0	0	1 743

Dlhodobý nehmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	0
Dlhodobý nehmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	0

b) Dlhodobý hmotný majetok

Informácie o dlhodobom hmotnom majetku

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia		1 021 059	417 916			524 894			1 963 869
Prírastky		152 780	85 483			125 629			363 892
Úbytky			5 638						5 638
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	1 173 839	497 761	0	0	650 523	0	0	2 322 123
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		421 237	174 708			242 420			838 365
Prírastky		156 111	55 726			73 043			284 880
Úbytky			2 585						2 585
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	577 348	227 849	0	0	315 463	0	0	1 120 660
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									0
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	599 822	243 208	0	0	282 474	0	0	1 125 504
Stav na konci účtovného obdobia	0	596 491	269 912	0	0	335 060	0	0	1 201 463

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia		905 154	376 083			466 124			1 747 361
Prírastky		115 905	50 241			58 770			224 916
Úbytky			8 408						8 408
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	1 021 059	417 916	0	0	524 894	0	0	1 963 869
Oprávkový									
Stav na začiatku účtovného obdobia		286 803	130 198			175 961			592 962
Prírastky		134 513	52 447			66 459			253 419
Úbytky		78	7 937						8 016
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	421 237	174 708	0	0	242 420	0	0	838 365
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									0
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	618 351	245 885	0	0	290 163	0	0	1 154 399
Stav na konci účtovného obdobia	0	599 822	243 208	0	0	282 474	0	0	1 125 504

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	0
Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	0

Poistenie majetku

Dlhodobý majetok je poistený v poisťovni HDI-Gerling Industrie Versicherung AG. Majetkové poistenie zahŕňa predovšetkým riziko požiaru a živelných pohromy. Ročný limit plnenia je pre všetky miesta poistenia na území SR vo výške 18 648 514 EUR.

5. ZÁSoby

Zásoby na sklade k 31. decembru 2014 tvorí káva a tovar predávaný prostredníctvom Tchibo obchodov.

Ocenenie nadbytočných, zastaraných a nízkobrátkových zásob sa znižuje na nižšiu úžitkovú hodnotu prostredníctvom opravných položiek. V roku 2014 a 2013 spoločnosť netvorila opravnú položku k zásobám.

6. POHLÁDÁVKY

Informácie o vývoji opravnej položky k pohľadávkam

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
Pohľadávky z obchodného styku	97 653	14 874			112 527
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ					0
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					0
Iné pohľadávky					0
Pohľadávky spolu	97 653	14 874	0	0	112 527

K pochybným pohľadávkam boli v roku 2014 a 2013 vytvorené opravné položky na základe individuálneho odhadu vymožitelnosti.

Pohľadávky z obchodného styku voči spriazneným osobám vo výške 57 853 EUR a pohľadávky voči materskej účtovnej jednotke z cashpoolingu vo výške 2 727 279 EUR.

Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky			
Iné pohľadávky - Odložená daňová pohľadávka	190 300	0	190 300
Dlhodobé pohľadávky spolu	190 300	0	190 300
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	1 567 113	380 841	1 947 954
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ	2 727 279		2 727 279
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Sociálne poistenie			0
Daňové pohľadávky a dotácie	58 377		58 377
Iné pohľadávky	18 257		18 257
Krátkodobé pohľadávky spolu	4 371 026	380 841	4 751 867

Informácie o pohrádkach zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

Opis predmetu záložného práva	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota predmetu záložného práva	Hodnota pohrádky
Pohrádky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia	-	-
Hodnota pohrádkov, na ktoré sa zriadilo záložné právo	x	0
Hodnota pohrádkov, pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať	x	0

7. FINANČNÉ ÚČTY

Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	32 864	38 902
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	3 396 713	2 815 293
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peníze na ceste	48 623	53 507
Spolu	3 478 200	2 907 702

8. ČASOVÉ ROZLIŠENIE

Informácie o významných položkách časového rozlišenia

Opis položky časového rozlišenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	65 608	75 626
Nájomné	51 101	62 352
Ostatné	14 507	13 274
Náklady budúcich období dlhodobé:	0	0

9. VLASTNÉ IMANIE

Informácie o rozdelení účtovného zisku

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	504 800
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
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	504 800
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	504 800

10. REZERVY

Informácie o rezervách

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:	158 488	77 016	0	-5 845	229 659
Zákaznícke karty	121 486	77 016			198 502
Rezerva na vrátky tovaru	37 002			-5 845	31 157
Krátkodobé rezervy, z toho:	407 082	545 785	-334 283	-72 799	545 785
Nevyčerpané dovolenky a odmeny	163 003	111 314	-90 204	-72 799	111 314
Zákaznícke bonusy	151 828	231 181	-151 828		231 181
Ostatné rezervy	92 251	203 290	-92 251		203 290

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:	73 087	140 561	-55 160	0	158 488
Zákaznícke karty	73 087	140 561	-55 160		158 488
Krátkodobé rezervy, z toho:	713 061	407 082	-713 061	0	407 082
Nevyčerpané dovolenky a odmeny	138 212	49 671	-138 212		49 671
Zákaznícke bonusy	134 676	151 828	-134 676		151 828
Ostatné rezervy	440 173	205 583	-440 173		205 583

Rezervy sú vytvorené z dôvodu opatrnosti. Spoločnosť predpokladá použitie krátkodobých rezerv do jedného roka.

Spoločnosť predpokladá použitie rezerv na zákaznícke karty do roku 2016.

11. ZÁVÄZKY

Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	10 147	7 118
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	10 147	7 118
Krátkodobé záväzky spolu	3 072 455	3 352 902
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	1 682 709	1 949 942
Záväzky po lehote splatnosti	1 389 746	1 402 960

Záväzky z obchodného styku voči spriazneným osobám sú vo výške 1 722 075 EUR, z toho záväzky voči Tchibo GmbH vo výške 1 348 621 EUR a voči Tchibo Praha vo výške 281 407 EUR.

12. ODLOŽENÁ DAŇ Z PRÍJMOV

Informácie o odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom záväzku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	269 370	170 592
odpočítateľné	269 370	170 592
zdaniteľné		
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	595 630	525 037
odpočítateľné	595 630	525 037
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpisov		
Sadzba dane z príjmov (v %)	22	22
Odložená daňová pohľadávka	190 300	153 040
Uplatnená daňová pohľadávka	190 300	153 040
Zaúčtovaná ako náklad	-37 260	-52 730
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok		
Zmena odloženého daňového záväzku		
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Iné		

Spoločnosť zaúčtovala odloženú daňovú pohľadávku vo výške 37 260 EUR.

13. INFORMÁCIE O ZÁVAZKOV Z SOCIÁLNEHO FONDU

Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	7 118	2 889
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov		
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	7 806	8 610
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	7 806	8 610
Čerpanie sociálneho fondu	-4 777	-4 381
Konečný zostatok sociálneho fondu	10 147	7 118

14. ČASOVÉ ROZLIŠENIE

Informácie o významných položkách časového rozlíšenia na strane pasív

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé:		
Výdavky budúcich období krátkodobé:		
Výnosy budúcich období dlhodobé:		
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	127 808	112 158
Výnosy z realizácie internetového obchodu	127 808	112 158

15. PODMIENENÉ ZÁVÄZKY A AKTÍVA, PODSÚVAHOVÉ POLOŽKY

Spoločnosť eviduje podmienený záväzok z dôvodu povinnosti uvedenia predajných priestorov do pôvodného stavu po ukončení nájmu. Spoločnosť má platné nájomné zmluvy na dlhšie obdobie a zároveň existuje veľká neistota v časovom horizonte, kedy by Spoločnosť skutočne musela vynaložiť spomínané náklady, nie je možné zodpovedne vyčíslit' predpokladané záväzky z tohto titulu.

Spoločnosť TCHIBO SLOVENSKO, spol. s r.o. má vystavené bankové záruky za nájomné, na zaistenie plnenia platobných povinností v celkovej výške 287 040 EUR.

Ďalej vzniká Spoločnosti záväzok z titulu platenia nájomného počas celej doby trvania nájmu

Druh podmieneného záväzku	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota celkom	Hodnota voči spriazneným osobám
Nájomné priestorov (počas zostávajúcej doby nájmu)	3 499 285	

Druh podmieneného záväzku	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
	Hodnota celkom	Hodnota voči spriazneným osobám
Nájomné priestorov (počas zostávajúcej doby nájmu)	2 687 971	

16. VÝNOSY A NÁKLADY**Tržby**

Informácie o tržbách

Oblasť odbytu	Káva pražená		Káva instant	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné
Slovenská republika	9 117 639	9 562 041	2 042 281	1 707 984
Štáty EU		0		
Spolu	9 117 639	9 562 041	2 042 281	1 707 984

Oblasť odbytu	Nepotraviny + gastro + čaje + iné		Vlastné výkony	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné
Slovenská republika	17 950 626	14 425 588		
Štáty EU			9 394	755
Spolu	17 950 626	14 425 588	9 394	755

Aktivácia nákladov a výnosy z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti

Informácie o výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti	2 379	66 015
Finančné výnosy, z toho:	3 381	3 270
Kurzové zisky, z toho:	328	965
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	328	965
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	3 053	2 305
Výnosové úroky	3 053	2 305

Informácie o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb		755
Tržby za tovar	29 110 546	25 695 613
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľností na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		66 275
Čistý obrat celkom	29 110 546	25 762 643

Náklady

Informácie o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	6 992 686	7 078 136
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti	13 000	12 650
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:	6 979 686	7 065 486
Licenčné poplatky	426 068	369 674
Logistické služby	362 355	488 167
Marketingové služby	1 473 702	2 351 792
IT služby	327 094	225 725
Nájomné	1 173 743	1 072 040
Poradenstvo	2 177 014	2 083 117
Telekomunikační služby	68 016	69 398
Opravy	61 500	43 069
Cestovné	44 781	48 919
Ostatné služby	865 413	313 585
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	111 881	54 239
Manká a škody	46 248	33 720
Ostatné	65 633	20 519
Finančné náklady, z toho:	108 610	123 346
Kurzové straty, z toho:	1 741	1 030
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	1 741	1 030
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	106 869	122 316
Bankové poplatky	88 430	101 182
Ostatné	18 439	21 134
Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

Informácie o daniach z príjmov

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

Informácie o daniach z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	731 659	x	x	731 964	x	x
teoretická daň	x	160 965	22%	x	168 352	23%
Daňovo neuznané náklady	321 198	70 664	22%	811 093	186 551	23%
Výnosy nepodliehajúce dani	-217	-48	22%	-326 165	-75 018	23%
Spolu	1 052 640	231 581	22%	1 216 892	279 885	23%
Splatná daň z príjmov	x	231 581	32%	x	279 885	38%
Odložená daň z príjmov	x	-37 260	5%	x	-52 730	7,00%
Celková daň z príjmov	x	194 321	27%	x	227 155	31%

17. INFORMÁCIE O SPRIAZNENÝCH OSOBÁCH

Informácie o ekonomických vzťahoch medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tchibo Praha	2	-	15 007
Tchibo Warschau	2	-	-
Tchibo GmbH	2	-	545 983
Tchibo Markenverwaltung	2	-	-
Tchibo Budapest	2	-	25 139
Eduscho Austria	2	-	129 733
Tchibo Romania	2	-	1 080
TC GmbH	3	-	-
TC direct	3	-	-
HOLDING	3	-	-
Tchibo GmbH	1	22 435 123	17 936 446
Tchibo Praha	1	1 279 786	1 141 290
Tchibo Budapest	1	6 394	-
Tchibo Warschau	1	128	10 419
Eduscho Austria	1	-	-
Tchibo Markenverwaltung	1	175 009	254 048

18. INFORMÁCIE O ZMENÁCH VLASTNÉHO IMANIA

Položka vlastného imania	Stav na začiatku účtovného obdobia	Bežné účtovné obdobie			Stav na konci účtovného obdobia
		Prírastky	Úbytky	Presuny	
Základné imanie	473 465				473 465
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0				0
Zmena základného imania	0				0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0				0
Emisné ážio	0				0
Ostatné kapitálové fondy	662 883				662 883
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	0				0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0				0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0				0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	0				0
Zákonný rezervný fond	48 895				48 895
Nedeliteľný fond	0				0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0				0
Nerozdelený zisk minulých rokov	4 074 369			504 800	4 579 169
Neuhradená strata minulých rokov	0				0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	504 800	537 338		-504 800	537 338
Vyplatené dividendy	0				0
Ostatné položky vlastného imania	0				0
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa	0				0

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	473 466				473 466
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0				0
Zmena základného imania	0				0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0				0
Emisné ážio	0				0
Ostatné kapitálové fondy	662 883				662 883
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	0				0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0				0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	0				0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	0				0
Zákonný rezervný fond	48 895				48 895
Nedeliteľný fond	0				0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0				0
Nerozdelený zisk minulých rokov	3 421 489			652 880	4 074 369
Neuhradená strata minulých rokov	0				0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	652 887	504 800		-652 887	504 800
Vyplatené dividendy	0				0
Ostatné položky vlastného imania	0				0
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa	0				0

19. PREHLAD O PEŇAŽNÝCH TOKOCH

Prehľad o peňažných tokoch bol spracovaný nepriamou metódou.

20. VÝZNAMNÉ UDALOSTI, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

Po 31. decembri 2014 nenastali také udalosti, ktoré majú významný vplyv na verné zobrazenie skutočností uvádzaných v tejto účtovnej závierke.

Prehľad o peňažných tokoch
za rok končiaci: 31.12.2014
(v EUR)

Ozna- čenie	Názov položky	Skutočnosť v EUR	
		Bežné účtovné obdobie	Minulé účtovné obdobie
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti			
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	731 659	731 956
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A.1.1. až A.1.13) (+/-)	401 243	847 671
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	289 530	250 213
A.1.2.	Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja (+)	3 053	1 660
A.1.3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)		
A.1.4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)	71 171	85 401
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	14 874	191
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	25 668	512 516
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov (+)		
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov (-)	-3 053	-2 305
A.1.10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)		
A.1.11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)		
A.1.12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)		
A.1.13.	Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-)		-5
A.2	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu (rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov) na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti	94 271	-983 903
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (+/-)	533 004	-1 865 178
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	-136 705	930 531
A.2.3.	Zmena stavu zásob (+/-)	-302 028	-49 256
A.2.4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (+/-)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet Z/S+A.1.+A.2.)	1 227 173	596 723
A.3.	Príjaté úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičnej činnosti (+)	3 053	2 305
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančnej činnosti (-)		
A.5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku (+)		
A.6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičnej činnosti (-)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-) (súčet Z/S + A.1. až A.6.)	1 230 226	598 028
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (+/-)	-291 967	-390 236
A.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)		
A.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)		
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-) (súčet Z/S + A.1. až A.9.)	938 259	207 792
Peňažné toky z investičnej činnosti			
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)		-222 516
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-367 820	
B.3.	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (-)		
B.4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)		
B.5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)		260
B.6.	Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (+)		
B.7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B.8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B.9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B.10.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B.11.	Príjmy z prenájmu súboru hmotného a nehmotného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (+)		
B.12.	Príjaté úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B.13.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B.14.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)		
B.15.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (+)		
B.16.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je to možné začleniť do investičných činností (-)		
B.17.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B.18.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.19.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B.20.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B.1. až B.20.)	-367 820	-222 256

Ozna- čenie	Názov položky	Skutočnosť v EUR	
		Bežné účtovné obdobie	Minulé účtovné obdobie
	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C.1	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C.1.1 až C.1.8.)		
C.1.1	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)		
C.1.2	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)		
C.1.3	Príjaté peňažné dary (+)		
C.1.4	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)		
C.1.5	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)		
C.1.6	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)		
C.1.7	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)		
C.1.8	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)		
C.2	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti	59	224
C.2.1	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)		
C.2.2	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov (-)		
C.2.3	Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)		
C.2.4	Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-)		
C.2.5	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)	59	224
C.2.6	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)		
C.2.7	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)		
C.2.8	Výdavky na úhradu záväzkov za prenájom súboru hnuťelného majetku a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (-)		
C.2.9	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (+)		
C.2.10	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (-)		
C.3	Výdavky na zaplatené úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C.4	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C.5	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (-)		
C.6	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo na obchodovanie alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+)		
C.7	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)		
C.8	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)		
C.9	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)		
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	59	224
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (+/-) (súčet A+B+C)	570 498	-14 240
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia	2 907 702	2 921 942
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	3 478 200	2 907 702
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)		
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	3 478 200	2 907 702



Building a better
working world

Ernst & Young Slovakia, spol. s r.o.
Hodžovo námestie 1A
811 06 Bratislava
Slovenská republika

Tel: +421 2 3333 9111
Fax: +421 2 3333 9222
ey.com

Independent Auditor's Report

To the Owners of TCHIBO SLOVENSKO spol. s r.o.:

We have audited the accompanying financial statements of TCHIBO SLOVENSKO spol. s r.o. ("the Company"), which comprise the balance sheet as at 31 December 2014, the income statement for the year then ended and the notes, which includes a summary of significant accounting policies and other explanatory information.

Management's Responsibility for the Financial Statements

Management is responsible for the preparation and presentation of financial statements that give a true and fair view in accordance with the Act on Accounting No 431/2002 Z.z., as amended by later legislation ("the Act on Accounting"), and for such internal control as management determines is necessary to enable the preparation of financial statements that are free from material misstatement, whether due to fraud or error.

Auditor's Responsibility

Our responsibility is to express an opinion on these financial statements based on our audit. We conducted our audit in accordance with International Standards on Auditing. Those standards require that we comply with ethical requirements and plan and perform the audit to obtain reasonable assurance whether the financial statements are free from material misstatement.

An audit involves performing procedures to obtain audit evidence about the amounts and disclosures in the financial statements. The procedures selected depend on the auditor's judgment, including the assessment of the risks of material misstatement of the financial statements, whether due to fraud or error. In making those risk assessments, the auditor considers internal control relevant to the entity's preparation of financial statements that give a true and fair view in order to design audit procedures that are appropriate in the circumstances, but not for the purpose of expressing an opinion on the effectiveness of the entity's internal control. An audit also includes evaluating the appropriateness of accounting policies used and the reasonableness of accounting estimates made by management, as well as evaluating the overall presentation of the financial statements.

We believe that the audit evidence we have obtained is sufficient and appropriate to provide a basis for our audit opinion.

Opinion

In our opinion, the financial statements give a true and fair view of the financial position of the Company as at 31 December 2014, and of its financial performance for the year then ended in accordance with the Act on Accounting.

10 August 2015
Bratislava, Slovak Republic

Ernst & Young Slovakia, spol. s r.o.
SKAU Licence No. 257

Mag. Eva Bartošiková
UDVA Licence No. 1117

THIS IS A TRANSLATION OF THE ORIGINAL SLOVAK REPORT

Úč POD

FINANCIAL STATEMENTS

of entrepreneurs in double-entry accounting

as of 3 1 . 1 2 . 2 0 1 4

Numbers should be justified to the right, other data is justified to the left. Unused rows must be left blank.

The information should be written in block letters (see this example), using a typewriter or printer with black or dark blue ink.

Á Ä B Č D É F G H Í J K L M N O P Q R Š T Ú V X Ý Ž 0 1 2 3 4 5 6 7 8 9

Tax identification number 2 0 2 0 2 9 1 2 7 3	Financial statements Accounting unit	Month Year
Identification number 3 1 3 3 5 6 3 2	☒ Ordinary small	For period from 0 1 2 0 1 4
SK NACE 4 6 . 3 7 . 0	Extraordinary ☒ large	to 1 2 2 0 1 4
	Interim (marked with x)	Directly preceding from 0 1 2 0 1 3
		period to 1 2 2 0 1 3

Enclosed components of the financial statements

☒ Stat. of financial position (Úč POD 1-01) ☒ Income statement (Úč POD 2-01) ☒ Notes (Úč POD 3-01)
 (in full EUR) (in full EUR) (in full EUR or EUR cents)

Business name of entity

T C H I B O S L O V E N S K O s p o l . s r . o .

Registered seat of entity

Street Number
 P r i e v o z s k á 4
 ZIP Code Town
 5 2 1 0 9 B r a t i s l a v a

Indication of the commercial register and registration number of the company

Phone number Fax number
 0 2 / 4 8 2 2 7 2 0 0 0 2 / 4 8 2 2 7 1 1 5
 E-mail

Prepared on:

1 8 . 0 6 . 2 0 1 5

Approved on:

. .

Signature of the statutory board or statutory board member or signature of the natural person, which is an accounting entity:

Richard Hodul, Pieter Patrick Ramin

Tax Office records

Place for the reference number

Stamp of the Tax Office

Balance sheet Úč POD 1 - 01		TIN	2 0 2 0 2 9 1 2 7 3				ID number	3 1 3 3 5 6 3 2		
Line a	ASSETS b	Line no. c	Current period				Prior period			
			1	Gross value - part 1		Net value 2	Net value 3			
				Adjustment - part 2						
	TOTAL ASSETS I. 002 + I. 030 + I. 061	001	11 523 661		10 287 887					
			1 235 774		9 802 383					
A.	Non-current assets I. 003 + I. 011 + I. 021	002	2 325 731		1 202 484					
			1 123 247		1 127 247					
A.I.	Non-current intangible assets total (I. 004 to 010)	003	3 608		1 021					
			2 587		1 743					
A.I.1.	Capitalized development cost (012) - /072, 091A/	004								
	2. Software (013) - /073, 091A/	005	3 608		1 021					
			2 587		1 743					
	3. Valuable rights (014) - /074, 091A/	006								
	4. Goodwill (015)-/075,091A/	007								
	5. Other non-current intangible assets (019, 01X) - /079, 07X, 091A 07X, 091A/	008								
	6. Non-current intangible assets under construction (041) - 093	009								
	7. Advance payments for non current intangible assets (051) - 095A	010								
A.II.	Non-current tangible assets total (I. 012 to 020)	011	2 322 123		1 201 463					
			1 120 660		1 125 504					
A.II.1.	Land (031)-092A	012								
	2. Buildings (021) - /081,092A/	013	1 173 839		596 491					
			577 348		599 822					
	3. Plant and equipment (022) /082, 092A/	014	497 761		269 912					
			227 849		243 208					

Balance sheet Úč POD 1 - 01		TIN	2 0 2 0 2 9 1 2 7 3	ID number	3 1 3 3 5 6 3 2
Line a	ASSETS b	Line no. c	Current period		Prior period
			f	Gross value - part 1	Net value 2
				Adjustment - part 2	Net value 3
4.	Perennial crops (025) - /085, 092A/	015			
5.	Livestock and draught animals (026) - /086, 092A/	016			
6.	Other non-current tangible assets (029, 02X, 032) - /089, 08X, 092A	017		650 523	335 060
				315 463	282 474
7.	Non-current tangible assets under construction (042) - 094	018			
8.	Advance payments for non-current tangible assets (052) - 095A	019			
9.	Adjustments for assets acquired (+/- 097) +/- 098	020			
A.III.	Non-current financial assets total (I. 022 to 032)	021			
A.III.1.	Investment in connected entities (061A, 062A, 063A) 096A	022			
2.	Investment in group except for connected entities (062A) - 096A	023			
3.	Other non-current investments (063A) - 096A	024			
4.	Loans to connected entities (066A) - /096A	025			
5.	Loans to group except for connected entities (066A) - /096A	026			
6.	Other loans (067A) - /096A	027			
7.	Debentures and other non-current financial assets (065A, 069A, 06XA) - /096A/	028			

Balance sheet Úč POD 1 - 01		TIN	2 0 2 0 2 9 1 2 7 3	ID number	3 1 3 3 5 6 3 2
Line a	ASSETS b	Line no. c	Current period		Prior period
			1	2	3
			Gross value - part 1 Adjustment - part 2	Net value	Net value
8.	Loans and other non-current financial assets with maturity up to one year (066A, 067A, 069A, 06XA)	029			
9.	Term deposits exceeding one year 22XA	030			
10.	Non-current financial assets under construction (043) - 096A	031			
11.	Advance payments for non-current financial assets (053) - 095A	032			
B.	Current assets (I. 034 + I. 041 + I. 053 + I. 066 + I. 071 + I. 046 + I. 055)	033	9 132 322	9 019 795	
			112 527		8 599 510
B.I.	Inventory total (I. 035 to 040)	034	711 955	711 955	
					409 927
B.I.1.	Raw material (112, 119, 11X) - /191, 19X/	035			
2.	Work in progress and semi-finished goods (121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/	036			
3.	Finished goods (123) - 194	037			
4.	Livestock (124) - 195	038			
5.	Merchandise (132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/ - /196, 19X/	039	711 955	711 955	
					409 927
6.	Advance payments for inventories (314A) - 391A	040			
B.II.	Long-term receivables total (I. 042 + I. 046 to 052)	041	190 300	190 300	
					153 040
B.II.1.	Trade receivables (I. 043 to 045)	042			

Balance sheet Úč POD 1 - 01		TIN	2 0 2 0 2 9 1 2 7 3		ID number	3 1 3 3 5 6 3 2	
Line a	ASSETS b	Line no. c	Current period			Prior period	
			1	Gross value - part 1	Net value 2	Net value 3	
				Adjustment - part 2			
1.a.	Trade receivables from connected entities (311A,312A,313A,314A,315A,31XA) - /391A/	043					
1.b.	Trade receivables within group except for receivables from connected entities (311A,312A,313A,314A,315A,31XA) - /391A/	044					
1.c.	Other trade receivables (311A,312A,313A,314A,315A,31XA) - /391A/	045					
2.	Net value of construction contracts (316A)	046					
3.	Other receivables from connected entities (351A) - 391A	047					
4.	Other receivables from group except from connected entities (351A) - 391A	048					
5	Receivables from partners and consortium members (354A, 355A, 358A, 35XA) - 391A	049					
6.	Receivables from derivative operations (373A,376A)	050					
7.	Other receivables (335A, 336A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - 391A	051					
8.	Deferred tax asset (481A)	052	190 300	190 300			
					153 040		
B.III.	Short-term receivables total (I. 054 + I. 058 to 065)	053	4 751 867	4 639 340			
			112 527		5 128 841		
B.III.1.	Trade receivables (I. 055 to 057)	054	1 947 954	1 835 427			
			112 527		1 895 621		
1.a.	Trade receivables from connected entities (311A,312A,313A,314A,315A,31XA) - /391A/	055					
1.b.	Trade receivables within group except for receivables from connected entities (311A,312A,313A,314A,315A,31XA) - /391A/	056					

Balance sheet Úč POD 1 - 01		TIN	2 0 2 0 2 9 1 2 7 3	ID number	3 1 3 3 5 6 3 2
Line a	ASSETS b	Line no. c	Current period		Prior period
			1	Net value 2	Net value 3
			Gross value - part 1 Adjustment - part 2		
1.c.	Other trade receivables (311A,312A,313A,314A,315A,31XA) - /391A/	057	1 947 954	1 835 427	
			112 527		1 895 621
2.	Net value of construction contracts (316A)	058			
3.	Other receivables from connected entities (351A) - 391A	059			
4.	Other receivables from group except from connected entities (351A) - 391A	060	2 727 279	2 727 279	
					3 201 260
5.	Receivables from partners and consortium members (354A, 355A, 358A,35XA, 398A) - 391A	061			
6.	Social security receivables (336A) - 391A	062			
7.	Tax receivables and subsidies (341, 342, 343, 345, 346, 347) - 391A	063	58 377	58 377	
8.	Receivables from derivative operations (373A,376A)	064			
9.	Other receivables (335A, 33XA, 371A, 374A, 376A, 378A) - 391A	065	18 257	18 257	
					31 960
B.IV.	Current financial assets total (I. 067 to 070)	066			
B.IV.1.	Current financial assets within connected entities (251A,253A,256A,257A,25XA) - /291A, 29XA/	067			
2.	Current financial assets outside connected entities (251A,253A,256A,257A,25XA) - /291A, 29XA/	068			
3.	Own shares and interests (252)	069			
4.	Short-term financial assets under construction (259, 314A) - /291A/	070			

Balance sheet Úč POD 1 - 01		TIN	2 0 2 0 2 9 1 2 7 3				ID number	3 1 3 3 5 6 3 2	
Line a	ASSETS b	Line no. c	Current period			Prior period			
			1	Gross value - part 1	Net value 2	Net value 3			
				Adjustment - part 2					
B.V.	Financial assets total (I. 072 to 073)	071	3 478 200		3 478 200	2 907 702			
B.V.1.	Cash (211, 213, 21X)	072	32 864		32 864	38 902			
2.	Bank accounts (221A, 22X +/- 261)	073	3 445 336		3 445 336	2 868 800			
C.	Accruals and prepayments total I. 075 and 078	074	65 608		65 608	75 626			
C.1.	Prepaid expenses long-term (381A, 382A)	075							
2.	Prepaid expenses short-term (381A, 382A)	076	65 608		65 608	75 626			
3.	Accrued revenues long-term (385A)	077							
4.	Accrued revenues short-term (385A)	078							
Line a	LIABILITIES AND EQUITY b		Line no. c	Current period 4		Prior period 5			
	SHAREHOLDERS' EQUITY AND LIABILITIES TOTAL I. 080 + I. 101 + I. 141		079	10 287 887		9 802 383			
A.	Shareholders' equity I. 081+ 085+ 086 + 087+ 090 + I. 093 + I. 097 + I. 100		080	6 301 750		5 764 412			
A.I.	Registered capital total (I. 082 to 084)		081	473 465		473 465			
A.I.1.	Share capital (411 alebo +/- 491)		082	473 465		473 465			
2.	Change in share capital +/- 419		083						
3.	Receivables for subscribed share capital (I-/353)		084						
A.II.	Share premium (412)		085						
A.III.	Other capital funds (413)		086	662 883		662 883			
A.IV.	Legal reserve funds I. 088 + I. 089		087	48 895		48 895			
A.IV.1.	Legal reserve fund and non-distributable fund (417A, 418, 421A, 422)		088	48 895		48 895			
2.	Reserve fund on own shares and interests (417A, 421A)		089						

Balance sheet Úč POD 1 - 01		TIN	2 0 2 0 2 9 1 2 7 3	ID number	3 1 3 3 5 6 3 2
Line a	LIABILITIES AND EQUITY b	Line no. c	Current period 4	Prior period 5	
A.V.	Funds created from profit total (I. 091 + I. 092)	090			
A.V.1.	Statutory funds (423, 42X)	091			
2.	Other funds (427, 42X)	092			
A.VI.	Revaluation reserves total (I. 094 to I. 096)	093			
A.VI.1.	Revaluation reserve from valuation of assets and liabilities (+/- 414)	094			
2.	Investments revaluation reserve (+/- 415)	095			
3.	Revaluation reserve for mergers and demergers (+/-416)	096			
A.VII.	Retained earnings I. 098+ 099	097	4 579 169	4 074 369	
A.VII.1.	Retained profits from previous years (428)	098	4 579 169	4 074 369	
2.	Accumulated loss carried forward (-/429)	099			
A.VIII.	Profit or loss from current period +/- I. 001 - (081 + 085 + 086 + 087 + 090 + 093 + 097 + 101 + 141)	100	537 338	504 800	
B.	Liabilities I. 102 + 118 + 121 + 122 + 136 + 139 + 140	101	3 858 329	3 925 813	
B.I.	Non-current liabilities total (I. 103 + I. 107 to 117)	102	10 147	7 118	
B.I.1.	Non-current trade liabilities total (I. 104 to 106)	103			
1.a.	Trade payables to connected entities (321A, 475A, 476A)	104			
1.b.	Trade payables to group except for connected entities (321A, 475A, 476A)	105			
1.c.	Other trade payables (321A, 475A, 476A)	106			
2.	Net value of construction contracts (316A)	107			
3.	Other long-term liabilities to connected entities (471A, 47XA)	108			
4.	Other long-term liabilities within group except for connected entities (471A, 47XA)	109			
5.	Other long-term liabilities (479A, 47XA)	110			
6.	Long-term advance payments received (475A)	111			
7.	Long-term bills of exchange payable (478A)	112			
8.	Bonds and debentures issued (473A/-/255A)	113			
9.	Social fund payable (472)	114	10 147	7 118	
10.	Other non-current liabilities (336A, 372A, 474A, 47XA)	115			
11.	Long-term liabilities from derivative operations (373A, 377A)	116			
12.	Deferred tax liability (481A)	117			

Balance sheet Úč POD 1 - 01		TIN	2 0 2 0 2 9 1 2 7 3	ID number	3 1 3 3 5 6 3 2
Line a	LIABILITIES AND EQUITY b	Line no. c	Current period 4	Prior period 5	
B.II.	Non-current provisions total (I. 119 to 120)	118	229 659	158 488	
B.II.1.	Legal provisions long term (451A)	119			
2.	Other long-term provisions (459A, 45XA)	120	229 659	158 488	
B.III.	Long-term bank loans (461A, 46XA)	121			
B.IV.	Current liabilities total (I. 123 + I. 127 to I. 135)	122	3 072 455	3 352 902	
B.IV.1.	Current trade payables (I. 124 to I. 126)	123	2 501 306	2 800 769	
1.a.	Trade payables to connected entities (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	124			
1.b.	Trade payables to group except for connected entities (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	125			
1.c.	Other trade payables (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	126	2 501 306	2 800 769	
2.	Net value of construction contracts (316A)	127			
3.	Payables to connected entities (361A, 36XA, 471A, 47XA)	128			
4.	Other liabilities within group except for connected entities (361A, 36XA, 471A, 47XA)	129			
5.	Payables to partners and consortium members (364, 365, 366, 367, 368, 398A, 478A, 479A)	130			
6.	Payables to employees (331, 333, 33X, 479A)	131	89 658	73 291	
7.	Social security payables (336A)	132	57 506	45 378	
8.	Tax liabilities and subsidies (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	133	399 748	412 606	
9.	Payables from derivative operations (373A, 377A)	134			
10.	Other short-term liabilities (372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47XA)	135	24 237	20 858	
B.V.	Current provisions total (I. 137 + I. 138)	136	545 785	407 081	
B.V.1.	Legal provisions short term (323A, 451A)	137	183 778	113 175	
2.	Other short term provisions (323, 32X, 451A, 459A, 45XA)	138	362 007	293 906	
B.VI.	Current bank loans (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)	139	283	224	
B.VII.	Short term financial borrowings (241, 249, 24x, 473A, I- /255A)	140			
C.	Accruals and deferred income - total (I. 142 to 145)	141	127 808	112 158	
C.1.	Accruals long term (383A)	142			
2.	Accruals short term (383A)	143			
3.	Deferred income long term (384A)	144			
4.	Deferred income short term (384A)	145	127 808	112 158	

Income Statement Uč POD 2 - 01	TIN	2 0 2 0 2 9 1 2 7 3	ID	3 1 3 3 5 6 3 2
-----------------------------------	-----	---------------------	----	-----------------

Line a	Text b	Line no c	Actual result in	
			current period 1	prior period 2
*	Net turnover (part of acc. group 6 as defined by the law)	01	29 110 546	
**	Revenues from operating activities total (I. 03 to I. 09)	02	29 122 319	25 762 643
I.	Revenues from merchandise (604, 607)	03	29 110 546	25 695 613
II.	Revenues from own products (601)	04		
III.	Revenues from services (602, 606)	05	9 394	755
IV.	Change in stock of finished goods and work in progress (+/- acc. group 61)	06		
V.	Own work capitalised (acc. group 62)	07		
VI.	Revenue from sale of non-current assets and material (641, 642)	08		260
VII.	Other operating revenues (644, 645, 646, 648, 655, 657)	09	2 379	66 015
**	Operating expenses total (I. 11 + I. 12 + I. 13 + I. 14 + I. 15 + I. 20 + I. 21 + I. 24 + I. 25 + I. 26)	10	28 285 431	24 910 612
A.	Costs of merchandise sold (504, 507)	11	17 998 119	14 707 956
B.	Material and energy consumption and other unstorable supplies (501, 502, 503)	12	967 222	924 212
C.	Allowances to inventories (+/-) (505)	13		
D.	Services (acc. group 51)	14	6 992 686	7 078 136
E.	Personnel expenses total (I. 13 až 16)	15	1 849 255	1 825 052
E.1.	Wages and salaries (521, 522)	16	1 323 035	1 346 286
2.	Remuneration of members of the board of companies and co-operatives (523)	17		
3.	Social insurance costs (524, 525, 526)	18	487 582	437 702
4.	Social security costs (527, 528)	19	38 638	41 064
F.	Indirect taxes and charges (acc. group 53)	20	58 811	70 221
G.	Depreciation of and provisions to non-current tangible and intangible assets (I. 22 + I. 23)	21	289 530	248 945
G.1	Depreciation of non-current tangible and intangible assets (551)	22	289 530	248 945
2.	Provisions to non-current tangible and intangible assets (+/-) (553)	23		
H.	Net book value of non-current assets and material sold (541, 542)	24	3 053	1 660
I.	Creation and release of provisions to receivables (+/-547)	25	14 874	191
J.	Other operating expenses (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557)	26	111 881	54 239
***	Profit or loss from operating activities (+/-) (I.02 - I. 10)	27	836 888	852 031

Income Statement Úč POD 2 - 01		TIN	2 0 2 0 2 9 1 2 7 3	ID	3 1 3 3 5 6 3 2
Line a	Text b	Line no c	Actual result in		
			current period 1	prior period 2	
Line a	Text b	Line no c	current period 1	prior period 2	
a	Added value (I. 03 + I. 04 + I. 05 + I. 06 + I. 07) - (I. 11 + I. 12 + I. 13 + I. 14)	28	3 161 913	2 986 064	
aa	Revenues from financial activities I. 30 + I. 31 + I. 35 + I. 39 + I. 42 + I. 43 + I. 44	29	3 381	3 270	
VIII.	Revenues from sale of securities and ownership interests (661)	30			
IX.	Revenues from non-current financial assets (I. 32 to I. 34)	31			
IX.1.	Income from investments in connected entities (665A)	32			
2.	Income from investments in group except for connected entities (665A)	33			
3.	Income from other long-term securities and ownership interest (665A)	34			
X.	Income from short-term financial assets (I. 36 to I. 38)	35			
X.1	Income from investments in connected entities (666A)	36			
2.	Income from investments in group except for connected entities (666A)	37			
3.	Income from other current financial assets (666A)	38			
XI.	Interest income (I. 40 + I. 41)	39	3 053	2 305	
XI.1	Interest income from from connected entities (662A)	40			
2.	Other interest income (662A)	41	3 053	2 305	
XII.	Foreign exchange gains (663)	42	328	965	
XIII.	Income from revaluation of securities and income from transactions with derivatives (664, 667)	43			
XIV.	Other financial revenue (668)	44			
aa	Financial expenses total (I. 46 + I. 47 + I. 48 + I. 49 + I. 52 + I. 53 + I. 54)	45	108 610	123 346	
K.	Book value of securities and ownership interest sold (561)	46			
L.	Costs of short-term financial assets (566)	47			
M.	Creation and release of provisions to financial assets (+/-) (565)	48			
N.	Interest expense (I. 50 + I. 51)	49			
N.1.	Interest expense to connected entities (562A)	50			
2.	Other interest expense (562A)	51			
O.	Foreign exchange losses (563)	52	1 741	1 030	
P.	Expenses for revaluation of securities and expenses for transactions with derivatives (564, 567)	53			
Q.	Other financial expenses (568, 569)	54	106 869	122 316	

Income Statement Úč POD 2 - 01		TIN	2 0 2 0 2 9 1 2 7 3	ID	3 1 3 3 5 6 3 2
Line a		Text b		Actual result in	
		Line no c		current period 1	prior period 2
Line a		Text b		current period 1	prior period 2
***		Profit/(loss) from financial activities (+/-) (l. 29 + l. 45)		55	
				-105 229	-120 076
****		Profit/(loss) for the period before tax (+/-) (l. 27 + l. 55)		56	
				731 659	731 955
R		Tax on income (l. 58 + l. 59)		57	
				194 321	227 155
R.1		- due (591, 595)		58	
				231 581	279 885
2		- deferred (+/-) (592)		59	
				-37 260	-52 730
S		Profit/(loss) share transferred to owners' account (+/- 596)		60	
****		Net profit/(loss) for the period after tax (+/-) (l. 56 + l. 57 + l. 60)		61	
				537 338	504 800