

## 1. POPIS SPOLOČNOSTI

IKEA Centres Slovensko s.r.o. (ďalej len „spoločnosť“) je spoločnosť s ručením obmedzeným, ktorá bola založená dňa 28.11.2002. Dňa 01.01.2003 bola zapísaná do Obchodného registra vedenom na Okresnom súde Bratislava I., oddiel Sro, vložka 27933/B. Spoločnosť sídli na Ivanskej ceste 16. 82104 Bratislava 2 - Ružinov, Slovenská republika, identifikačné číslo IČO: 35849363.

V roku 2015 boli uskutočnené nasledovné zmeny v zápise do Obchodného registra:

28.01.2015 zmena názvu spoločnosti z Inter IKEA Centre Slovensko s.r.o. na IKEA Centres Slovensko s.r.o.  
20.08.2015 zmena názvu spoločníka z INTER IKEA CENTRE EUROPE A/S na IKEA CENTRES EUROPE A/S  
27.01.2015 ukončenie funkcie konateľa (štatutárny orgán) Ľuboš Rumian  
28.01.2015 začatie funkcie konateľa (štatutárny orgán) Hynek Šandera

Hlavným predmetom činnosti je:

1. Agentúrna činnosť v rámci predmetu podnikania
2. Poskytovanie technicko-poradenských služieb v rámci predmetu podnikania
3. Sprostredkovanie obchodu a služieb
4. Kúpa tovaru za účelom jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) alebo za účelom jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod)
5. Prenájom nehnuteľností bytových a nebytových priestorov, pokiaľ sa popri prenájme poskytujú aj iné než základné služby spojené s prenájomom
6. Prevádzkovanie garáží a odstavných plôch slúžiacich na umiestnenie najmenej piatich vozidiel patriacich iným osobám než majiteľovi alebo nájomcovi nehnuteľností
7. Reklamná a propagačná činnosť
8. Prevádzkovanie klziska

Informácie o počte zamestnancov

| Názov položky                                                               | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-----------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Priemerný prepočítaný počet zamestnancov                                    | 26                    | 27                                           |
| Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho: | 26                    | 27                                           |
| počet vedúcich zamestnancov                                                 | 1                     | 1                                            |

Informácie o štruktúre spoločníkov/akcionárov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a o štruktúre spoločníkov/akcionárov 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 %     |                                   |                                                    |
| IKEA CENTRES EUROPE A/S | 4 052 978 EUR                    | 100.00% | 100.00%                           | 100.00%                                            |
| <b>Spolu</b>            | 4 052 978 EUR                    | 100%    | 100%                              | 100%                                               |

| Spoločník, akcionár do dňa zmeny v štruktúre spoločníkov, akcionárov |              | Výška podielu na základnom imaní |         | Podiel na hlasovacích právach v % | Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v % |
|----------------------------------------------------------------------|--------------|----------------------------------|---------|-----------------------------------|----------------------------------------------------|
| Spoločník, akcionár                                                  | Dátum zmeny  | absolútne                        | v %     |                                   |                                                    |
| INTER IKEA CENTRE EUROPE A/S                                         | do 19.8.2015 | 4 052 978                        | 100.00% | 100.00%                           | 100.00%                                            |
| IKEA CENTRES EUROPE A/S                                              | od 20.8.2015 | 4 052 978                        | 100.00% | 100.00%                           | 100.00%                                            |
|                                                                      |              |                                  |         |                                   |                                                    |
| <b>Spolu</b>                                                         | x            | 4 052 978                        | 100%    | 100%                              | 100%                                               |

Spoločnosť je súčasťou skupiny IKEA Group. Materskou spoločnosťou spoločnosti je IKEA Centres Europe A/S. Konsolidovanú účtovnú závierku za najväčšiu skupinu podnikov zostavuje spoločnosť Ingka Holding B.V.. Táto účtovná závierka je k nahliadnutiu v sídle uvedenej spoločnosti, Bargelaan 20, Leiden, Zuid-Holland, 2333 CT The Netherlands

Členovia štatutárnych orgánov k 31. augustu 2015:

**Konatelia**

Člen: Francisco Jose Moura Coutinho  
Člen: Zuzana Mizerova  
Člen: Ľuboš Rumian (do 27.01.2015)  
Člen: Hynek Šandera (od 28.01.2015)

**Dozorná rada**

Člen: John Christian Rasmussen  
Člen: Patrik Melin  
Člen: Michael Hansen

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.

Účtovná závierka spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie k 31. decembru 2014 bola schválená valným zhromaždením spoločnosti dňa 27.05.2015.

Vzhľadom na to, že spoločnosť v súlade so zákonom o účtovníctve zmenila účtovné obdobie z kalendárneho roka na hospodársky rok (od 09.kalendárny rok / do 08.nasledujúci kalendárny rok), je táto účtovná uzávierka zostavená za obdobie 8 mesiacov, od 1. januára 2015 do 31. augusta 2015. Z tohto dôvodu nie sú údaje vo výkaze ziskov a strát bežného obdobia plne porovnateľné s minulým obdobím.

## 3. VŠEOBECNÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A METÓDY

Účtovné zásady a metódy, ktoré spoločnosť používala pri zostavení účtovnej závierky za rok 2015 a 2014 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 podľa plánu odpisov, ktorý bol stanovený vzhľadom na odhad reálnej ekonomickej životnosti. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení dlhodobého nehmotného majetku do užívania. Nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena neprevyšuje 2 400 EUR, sa odpisuje jednorázovo pri uvedení do užívania. Predpokladaná doba používania nehmotného majetku (softvér) je 5 rokov a odpisuje sa rovnomerne.

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.

Dlhodobý hmotný majetok získaný bezodplatne sa oceňuje reprodukčnou obstarávacou cenou a účtuje sa v prospech účtu výnosy budúcich období. Reprodukčná obstarávací cena tohto majetku bola stanovená na základe znaleckého posudku.

Dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom sa oceňuje reprodukčnou obstarávacou cenou.

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

#### **Odpisovanie**

Dlhodobý hmotný majetok sa odpisuje podľa plánu odpisov, ktorý bol stanovený vzhľadom na odhad reálnej ekonomickej životnosti. Majetok sa odpisuje počas predpokladanej doby používania zodpovedajúcej spotrebe ekonomických úžitkov z majetku. Účtovné odpisy sú rovnomerné. Majetok sa začína odpisovať v mesiaci nasledujúcom po mesiaci zaradenia do používania. Hmotný majetok, ktorého obstarávací cena neprevyšuje 1 700 EUR a doba použiteľnosti nepresahuje 1 rok, sa odpisuje jednorázovo pri uvedení do užívania.

|                                | Predpokladaná doba<br>používania | Ročná odpisová sadzba | Metóda odpisovania |
|--------------------------------|----------------------------------|-----------------------|--------------------|
| Stavby                         | 15 - 25 rokov                    | 4.0 - 6.7%            | rovnomerná         |
| Stroje, prístroje a zariadenia | 5 - 15 rokov                     | 6.7 - 20%             | rovnomerná         |
| Dopravné prostriedky           | 4 - 6 rokov                      | 16.7 - 25%            | rovnomerná         |
| Inventár                       | 4 - 6 rokov                      | 16.7 - 25%            | rovnomerná         |
| Iný dlhodobý hmotný majetok    | 2 - 10 rokov                     | 10 - 50%              | rovnomerná         |

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.

#### d) Zásoby

Nakupované zásoby sú ocenené obstarávacími cenami. 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. Pri úbytku rovnakého druhu zásob sa používa metóda váženého aritmetického priemeru.

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

#### e) Zákazková výroba

Spoločnosť nemá pre tento bod náplň.

#### f) Zákazková výstavba nehnuteľností určených na predaj

Spoločnosť nemá pre tento bod náplň.

#### g) 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. Podľa interných pravidiel sa tvoria opravné položky aj k pohľadávkam po splatnosti.

#### h) 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.

#### i) Závazky

Dlhodobé i krátkodobé záväzky sa vykazujú v menovitých hodnotách. V položke iné záväzky sa vykazujú taktiež hodnoty zistené pri ocenení finančných derivátov reálnou hodnotou.

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.

#### j) 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.

Podmienené záväzky (pokiaľ existujú) nie sú vykázané súvahe z dôvodu vysokej neistoty pri stanovení ich výšky, alebo termínu plnenia.

#### k) 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.

#### l) Vlastné imanie

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

Základné imanie spoločnosti sa vykazuje vo výške zapísanej v obchodnom registri okresného súdu. Prípadné zvýšenie alebo zníženie základného imania na základe rozhodnutia valného zhromaždenia, ktoré nebolo ku dňu účtovnej závierky zaregistrované, sa vykazuje ako zmeny základného imania. Vklady presahujúce základné imanie sa vykazujú ako emisné ážio. Ostatné kapitálové fondy sú tvorené peňažnými či nepeňažnými vkladmi nad hodnotu základného imania, darmi a pod.

Spoločnosť vytvára rezervný fond vo výške povinnej minimálnej tvorby podľa Obchodného zákonníka.

#### m) 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.

#### n) 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.

#### o) Deriváty

Deriváty sa členia na deriváty určené na obchodovanie a zabezpečovacie deriváty. Ako zabezpečovacie deriváty sa účtujú deriváty, ktoré spĺňajú súčasne tieto podmienky:

- zodpovedajú stratégii účtovnej jednotky v riadení rizík,
- zabezpečovací vzťah je od začiatku formálne zdokumentovaný
- zabezpečenie je efektívne, pričom za efektívne sa považuje, ak v priebehu zabezpečovacieho vzťahu budú zmeny reálnych hodnôt zabezpečovacích nástrojov zodpovedať zabezpečovanému riziku, prípadne celkové zmeny reálnych hodnôt zabezpečovacích nástrojov sú v rozpätí 80% až 125% zmien reálnych hodnôt zabezpečovaných nástrojov zodpovedajúcich zabezpečovanému riziku. Pri efektívnosti zabezpečenia sa zisťuje, či je zabezpečenie efektívne, a to na začiatku zabezpečenia a aspoň ku dňu zostavenia riadnej účtovnej závierky, mimoriadnej účtovnej závierky alebo priebežnej účtovnej závierky.

V ostatných prípadoch sa jedná o deriváty určené na obchodovanie.

Deriváty sa prvotne oceňujú obstarávacími cenami. V súvahe sú deriváty vykázané ako súčasť iných krátkodobých/dlhodobých pohľadávok, resp. záväzkov.

Ku dňu zostavenia účtovnej závierky sa deriváty preceňujú na reálnu hodnotu. Ak deriváty nie je možné preceniť reálnou hodnotou, ktorou je trhovacia cena na verejnom trhu, použije sa kvalifikovaný odhad. Na určenie reálnej hodnoty sa použije model oceňovania s preukázateľnými údajmi (napríklad kurzy Národnej banky Slovenska, zverejnené úrokové sadzby medzibankového trhu, verejne dostupné ratingy ratingových agentúr). Ak sa odborný odhad nedá vypracovať, alebo ak sú náklady na získanie informácií o precenení neúmerné jeho významu, potom sa o reálnej hodnote neúčtuje, ak nie je zrejmé, že došlo k znehodnoteniu derivátu.

Ak je derivát klasifikovaný ako derivát určený na obchodovanie na tuzemskej burze, zahraničnej burze alebo inom verejnom trhu, ku dňu zostavenia účtovnej závierky sa účtuje zmena reálnej hodnoty doložená údajmi z verejného trhu do finančných nákladov / výnosov. Zmena reálnej hodnoty derivátov určených na obchodovanie na neverejnom trhu sa ku dňu zostavenia účtovnej závierky účtuje do vlastného imania.

Zmeny reálnych hodnôt zabezpečovacích derivátov sa účtujú do vlastného imania. Ak je zabezpečovaný majetok a záväzky, ak sa so zabezpečovacím derivátom obchoduje na verejnom trhu a ak sa zmeny reálnej hodnoty dajú doložiť údajmi z verejného trhu, alebo ak sa so zabezpečovacím derivátom neobchoduje na verejnom trhu, ale derivátový obchod sa uskutoční podľa uzavretej zmluvy najneskôr do konca nasledujúceho účtovného obdobia, následne sa na ťarchu príslušného účtu nákladov a v prospech príslušného účtu výnosov účtuje nielen o zmenách reálnych hodnôt zabezpečeného majetku a záväzkov, ale aj o zabezpečovacích derivátoch.

#### p) Finančný lízing

Spoločnosť nemá pre tento bod náplň.

#### q) 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.

#### r) Dotácie/Investičné ponuky

Spoločnosť nemá pre tento bod náplň.

#### s) Opravy chýb minulých účtovných období

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

### 4. DLHODOBÝ MAJETOK

#### a) Dlhodobý nehmotný majetok

Spoločnosť nemá pre tento bod náplň.

#### 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 | 12 139 906            | 113 927 163 | 2 518 052                                         |                                       |                                 |             | 1 103 383       |                             | 129 688 504 |
| Prírastky                          | 50                    | 297 473     | 71 206                                            |                                       |                                 |             | 4 711 860       |                             | 5 080 588   |
| Úbytky                             |                       |             | 45 107                                            |                                       |                                 |             |                 |                             | 45 107      |
| Presuny                            |                       | 202 620     | 20 987                                            |                                       |                                 |             | -223 607        |                             | 0           |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 12 139 956            | 114 427 256 | 2 565 138                                         | 0                                     | 0                               | 0           | 5 591 635       | 0                           | 134 723 985 |
| Oprávky                            |                       |             |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |             |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                       | 34 207 992  | 1 964 036                                         |                                       |                                 |             |                 |                             | 36 172 028  |
| Prírastky                          |                       | 3 447 850   | 168 575                                           |                                       |                                 |             |                 |                             | 3 616 425   |
| Úbytky                             |                       |             | 44 959                                            |                                       |                                 |             |                 |                             | 44 959      |
| Presuny                            |                       |             |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             | 0           |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 0                     | 37 655 842  | 2 087 652                                         | 0                                     | 0                               | 0           | 0               | 0                           | 39 743 494  |
| 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 | 12 139 906            | 79 719 171  | 554 016                                           | 0                                     | 0                               | 0           | 1 103 383       | 0                           | 93 516 476  |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 12 139 956            | 76 771 414  | 477 486                                           | 0                                     | 0                               | 0           | 5 591 635       | 0                           | 94 980 491  |

| Dlhodobý hmotný majetok            | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |             |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |             |
|------------------------------------|----------------------------------------------|-------------|---------------------------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------|-------------|-----------------|-----------------------------|-------------|
|                                    | Pozemky                                      | Stavby      | Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných 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 | 12 139 906                                   | 113 147 189 | 2 548 437                                         |                                       |                                 |             | 529 856         |                             | 128 365 388 |
| Prírastky                          |                                              | 647 490     | 199 983                                           |                                       |                                 |             | 895 536         |                             | 1 743 008   |
| Úbytky                             |                                              | 22 525      | 246 527                                           |                                       |                                 |             | 150 840         |                             | 419 892     |
| Presuny                            |                                              | 155 009     | 16 160                                            |                                       |                                 |             | -171 169        |                             | 0           |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 12 139 906                                   | 113 927 163 | 2 518 052                                         | 0                                     | 0                               | 0           | 1 103 383       | 0                           | 129 688 504 |
| Oprávky                            |                                              |             |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |             |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                                              | 29 080 169  | 1 864 556                                         |                                       |                                 |             |                 |                             | 30 944 726  |
| Prírastky                          |                                              | 5 136 311   | 342 376                                           |                                       |                                 |             |                 |                             | 5 478 687   |
| Úbytky                             |                                              | 8 488       | 242 896                                           |                                       |                                 |             |                 |                             | 251 384     |
| Presuny                            |                                              |             |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             | 0           |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 0                                            | 34 207 992  | 1 964 036                                         | 0                                     | 0                               | 0           | 0               | 0                           | 36 172 028  |
| 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 | 12 139 906                                   | 84 067 020  | 683 880                                           | 0                                     | 0                               | 0           | 529 856         | 0                           | 97 420 662  |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 12 139 906                                   | 79 719 171  | 554 016                                           | 0                                     | 0                               | 0           | 1 103 383       | 0                           | 93 516 476  |

| Dlhodobý hmotný majetok                                                                | Hodnota za bežné účtovné obdobie |
|----------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|
| Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo                            | 44 172 269                       |
| Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať | 44 172 269                       |

Na nehnuteľný majetok (pozemky a stavby) je v súvislosti s poskytnutím úveru zriadené záložné právo v prospech UniCredit Bank Czech republic and Slovakia. Záložné právo je na majetok do výšky zostatkových cien majetku maximálne do sumy 44.172.269 EUR (31.12.2014: 45.845.373 EUR). Záložné právo na majetok je v súvislosti so zmluvou v zostatkovej cene zhodnej s nesplatenou časťou úveru.

V roku 2015 spoločnosť získala bezodplatne dlhodobý hmotný majetok, ktorý bol zaradený do majetku v ROC zistenej znaleckým posudkom vo výške 162.964 EUR v nasledujúcom účtovnom období.

#### Poistenie majetku

Dlhodobý majetok je poistený v poisťovni KOOPERATIVA poisťovňa, a.s. Vienna Insurance Group. Poistné plnenie z poistenia založeného nehnuteľného majetku je vinkulované v prospech UniCredit Bank Czech republic and Slovakia. Požadované vinkulované plnenie je vo výške 44.172.269 EUR. Poistenie zahŕňa all-risk poistenie majetku (poškodenie alebo zničenie poistenej veci), poistenie pre prípad krádeže vecí, poistenie strojov a elektroniky - s výlukami, pričom poistná suma je vo výške 138.770.743 EUR / od 01.09.2015 140.300.000 EUR. Kombinovaný limit poistného plnenia pre poistné riziko poškodenia vecí a prerušenia prevádzky je 25.489.500 EUR / od 01.09.2015 26.202.000 EUR.

#### c) Dlhodobý finančný majetok

Spoločnosť nemá pre tento bod náplň.

#### 5. ZÁSoby

Spoločnosť v FY2015 netvorila opravné položky k zásobám.

## 6. ZÁKAZKOVÁ VÝROBA

Spoločnosť nemá pre tento bod náplň.

## 7. 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 | 249 195                               |           | -34 399                                       |                                                        | 214 797                            |
| Iné pohľadávky                | 19 334                                |           |                                               |                                                        | 19 334                             |
| <b>Pohľadávky spolu</b>       | <b>268 529</b>                        | <b>0</b>  | <b>-34 399</b>                                | <b>0</b>                                               | <b>234 131</b>                     |

K pochybným pohľadávkam boli v roku 2015 a 2014 vytvorené opravné položky v zmysle interného predpisu spoločnosti na tvorbu OP k pohľadávkam.

Pohľadávky voči spriazneným osobám (časť 22).

Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok:

| Názov položky                      | V lehote splatnosti | Po lehote splatnosti | Pohľadávky spolu |
|------------------------------------|---------------------|----------------------|------------------|
| <b>Dlhodobé pohľadávky</b>         |                     |                      |                  |
| Dlhodobé pohľadávky spolu          | 0                   | 0                    | 0                |
| <b>Krátkodobé pohľadávky</b>       |                     |                      |                  |
| Pohľadávky z obchodného styku      | 133 492             | 382 602              | 516 095          |
| Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ          | 53 135              |                      | 53 135           |
| Daňové pohľadávky a dotácie        | 245 799             |                      | 245 799          |
| Iné pohľadávky                     | 5 585               | 19 334               | 24 919           |
| <b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b> | <b>438 011</b>      | <b>401 936</b>       | <b>839 948</b>   |

Spoločnosť nemá pohľadávky zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

## 8. FINANČNÉ ÚČTY

Informácie o krátkodobom finančnom majetku

| Názov položky                                                       | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Pokladnica, ceniny                                                  | 5 367                 | 10 126                                       |
| Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky                | 3 286 569             | 2 999 993                                    |
| Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované | 1 517 112             | 1 567 482                                    |
| Peniaze na ceste                                                    | -429                  | -973                                         |
| <b>Spolu</b>                                                        | <b>4 808 619</b>      | <b>4 576 628</b>                             |

Spoločnosť má otvorený kontokorentný účet v Tatra banke, ktorý jej umožňuje čerpať úver do výšky 350.000 EUR.

Termínované bankové účty predstavujú prijaté zabezpečenie od nájomcov, ktoré je vykázané na riadku súvahy „Dlhodobé prijaté preddavky“(r.111 Súvahy).

Spoločnosť v FY2015 netvorila opravné položky ku krátkodobému finančnému majetku

Spoločnosť nemá náplň pre informácie o krátkodobom finančnom majetku, na ktorý bolo zriadené záložné právo a o krátkodobom finančnom majetku, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať

## 9. ČASOVÉ ROZLIŠENIE

Informácie o významných položkách časového rozlíšenia

| Opis položky časového rozlíšenia                   | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|----------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| <b>Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:</b>   | <b>3 226</b>          | <b>0</b>                                     |
| ostatné služby                                     | 3 226                 |                                              |
| <b>Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:</b> | <b>182 809</b>        | <b>312 296</b>                               |
| poistné                                            |                       | 128 873                                      |
| Daň z nehnuteľnosti FY2015                         | 114 261               | 0                                            |
| úroky z úveru                                      | 57 440                | 173 450                                      |
| ostatné služby                                     | 11 108                | 9 973                                        |
| <b>Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:</b>    | <b>522 650</b>        | <b>551 288</b>                               |
| zľava z nájmu                                      | 522 650               | 551 288                                      |
| <b>Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:</b>  | <b>391 479</b>        | <b>461 257</b>                               |
| obratové nájomné, refakturácia energií             | 255 336               | 377 407                                      |
| zľava z nájmu                                      | 42 957                | 42 957                                       |
| ostatné                                            | 93 185                | 40 893                                       |

## 10. MAJETOK PRENAJATÝ FORMOU FINANČNÉHO PRENÁJMU (SPOLOČNOSŤ JE PRENAJÍMATEĽOM)

Spoločnosť nemá pre tento bod náplň

## 11. VLASTNÉ IMANIE

Základné imanie spoločnosti je vo výške 4 052 978 EUR. Základné imanie bolo celé upísané a splatené.

Informácie o rozdelení účtovného zisku

| Názov položky                                   | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-------------------------------------------------|----------------------------------------------|
| <b>Účtovný zisk</b>                             | <b>5 516 677</b>                             |
| <b>Rozdelenie účtovného zisku</b>               | <b>Bežné účtovné obdobie</b>                 |
| Prídel do zákonného rezervného fondu            |                                              |
| Prídel do štatutárnych a ostatných fondov       |                                              |
| Prídel do sociálneho fondu                      |                                              |
| Prídel na zvýšenie základného imania            |                                              |
| Úhrada straty minulých období                   |                                              |
| Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov    | 5 516 677                                    |
| Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom |                                              |
| Iné                                             |                                              |
| <b>Spolu</b>                                    | <b>5 516 677</b>                             |

## 12. 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:        | 0                                  | 0         | 0        | 0        | 0                               |
| Krátkodobé rezervy, z toho:      | 837 088                            | 1 323 029 | -837 088 | 0        | 1 323 029                       |
| Nevyčerpané dovolenky            | 54 696                             | 30 282    | -54 696  | 0        | 30 282                          |
| Overenie účtovnej závierky , Daň | 10 072                             | 23 500    | -10 072  | 0        | 23 500                          |
| Ostatné - zákonné                | 609 686                            | 0         | -609 686 | 0        | 0                               |
| Odmeny zamestnancom - ostatné    | 162 634                            | 94 021    | -162 634 | 0        | 94 021                          |
| Obstaranie DHM a zásob           | 0                                  | 622 961   | 0        | 0        | 622 961                         |
| Rezerva na náhradu škody         | 0                                  | 29 412    | 0        | 0        | 29 412                          |
| Rezerva na nedaňové výdavky      | 0                                  | 4 451     | 0        | 0        | 4 451                           |
| Ostatné rezervy na služby        | 0                                  | 518 402   | 0        | 0        | 518 402                         |

| Názov položky                        | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |         |          |          |                                 |
|--------------------------------------|----------------------------------------------|---------|----------|----------|---------------------------------|
|                                      | Stav na začiatku účtovného obdobia           | Tvorba  | Použitie | Zrušenie | Stav na konci účtovného obdobia |
| Dlhodobé rezervy, z toho:            | 0                                            | 0       | 0        | 0        | 0                               |
| Krátkodobé rezervy, z toho:          | 725 400                                      | 837 088 | -725 400 | 0        | 837 088                         |
| Nevyčerpané dovolenky - zákonné      | 57 902                                       | 54 696  | -57 902  | 0        | 54 696                          |
| Overenie účtovnej závierky - zákonné | 9 980                                        | 10 072  | -9 980   | 0        | 10 072                          |
| Ostatné - zákonné                    | 484 492                                      | 609 686 | -484 492 | 0        | 609 686                         |
| Odmeny zamestnancom - ostatné        | 173 025                                      | 162 634 | -173 025 | 0        | 162 634                         |

Rezervy sú vytvorené z dôvodu existujúcich záväzkov z minulých udalostí, pričom je pravdepodobné, že v budúcnosti znížia ekonomické úžitky. Popis rezerv je uvedený v tabuľkách vyššie. Predpokladané použitie rezerv je počas fiškálneho roka 2016, okrem rezervy na dovolenky u zamestnankýň na MD, ktorá bude čerpaná po ich návrate.

## 13. ZÁVÄZKY

Informácie o záväzkoch

| Názov položky                                                   | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-----------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Dlhodobé záväzky spolu                                          | 6 768 750             | 5 861 474                                    |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov           |                       |                                              |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov  | 6 768 750             | 5 861 474                                    |
| Krátkodobé záväzky spolu                                        | 1 416 615             | 1 909 734                                    |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane | 1 415 164             | 1 829 025                                    |
| Záväzky po lehote splatnosti                                    | 1 451                 | 80 709                                       |

Spoločnosť nemá záväzky zabezpečené záložným právom.

Závazky voči spriazneným osobám sú uvedené v časti 22. Pôžičky a úvery sú uvedené v časti 16.

#### 14. ODLOŽENÁ DAŇ Z PRÍJMOV

Informácie o odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom záväzku

| Názov položky                                                                         | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| <b>Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:</b>  |                       |                                              |
| odpočítateľné                                                                         |                       | -222 360                                     |
| zdaniteľné                                                                            | 15 890 007            | 13 428 645                                   |
| <b>Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:</b> |                       |                                              |
| odpočítateľné                                                                         | -948 694              | -165 007                                     |
| zdaniteľné                                                                            |                       |                                              |
| <b>Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti</b>                                    |                       |                                              |
| <b>Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty</b>                                      |                       |                                              |
| <b>Sadzba dane z príjmov ( v %)</b>                                                   | <b>22</b>             | <b>22</b>                                    |
| <b>Odložená daňová pohľadávka</b>                                                     |                       |                                              |
| <b>Uplatnená daňová pohľadávka</b>                                                    |                       |                                              |
| Zaúčtovaná ako náklad                                                                 |                       |                                              |
| Zaúčtovaná do vlastného imania                                                        |                       |                                              |
| <b>Odložený daňový záväzok</b>                                                        | <b>3 287 089</b>      | <b>2 754 740</b>                             |
| <b>Zmena odloženého daňového záväzku</b>                                              | <b>532 349</b>        | <b>276 102</b>                               |
| Zaúčtovaná ako náklad                                                                 | 433 879               | 165 187                                      |
| Zaúčtovaná do vlastného imania                                                        | 98 471                | 110 915                                      |
| Iné                                                                                   |                       |                                              |

Spoločnosť zaúčtovala odložený daňový záväzok zo zdaniteľných dočasných rozdielov medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov a ich daňovou základňou a odloženú daňovú pohľadávku z odpočítateľných dočasných rozdielov medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov a ich daňovou základňou.

#### 15. INFORMÁCIE O ZÁVAZKOCH ZO SOCIÁLNEHO FONDU

Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

| Názov položky                              | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| <b>Začiatkový stav sociálneho fondu</b>    | <b>8 184</b>          | <b>5 285</b>                                 |
| Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov | 3 101                 | 4 484                                        |
| Tvorba sociálneho fondu zo zisku           |                       |                                              |
| Ostatná tvorba sociálneho fondu            |                       |                                              |
| <b>Tvorba sociálneho fondu spolu</b>       | <b>3 101</b>          | <b>4 484</b>                                 |
| <b>Čerpanie sociálneho fondu</b>           | <b>-771</b>           | <b>-1 585</b>                                |
| <b>Konečný zostatok sociálneho fondu</b>   | <b>10 514</b>         | <b>8 184</b>                                 |

#### 16. BANKOVÉ ÚVERY A FINANČNÉ VÝPOMOCI

Informácie o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

| Názov položky                                                                | Mena | Úrok p. a. v %  | Dátum splatnosti | Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie | Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie | Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce |
|------------------------------------------------------------------------------|------|-----------------|------------------|--------------------------------------------------------|-----------------------------------------------|---------------------------------------------------------------|
| <b>Dlhodobé bankové úvery</b>                                                |      |                 |                  |                                                        |                                               |                                                               |
| UniCredit Bank Czech republic and Slovakia, a.s. - pobočka zahraničnej banky | EUR  | EURIBOR + 0,75% | 25.9.2017        | 14 372 967                                             | 14 372 967                                    | 15 096 594                                                    |
| <b>Krátkodobé bankové úvery</b>                                              |      |                 |                  |                                                        |                                               |                                                               |
| UniCredit Bank Czech republic and Slovakia, a.s. - pobočka zahraničnej banky | EUR  | EURIBOR + 1,5%  | 31.12.2015       | 29 799 302                                             | 29 799 302                                    | 30 748 778                                                    |

| Názov položky                       | Mena | Úrok p. a. v % | Dátum splatnosti | Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie | Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie | Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce |
|-------------------------------------|------|----------------|------------------|--------------------------------------------------------|-----------------------------------------------|---------------------------------------------------------------|
| <b>Dlhodobé pôžičky</b>             |      |                |                  |                                                        |                                               |                                                               |
| <b>Krátkodobé pôžičky</b>           |      |                |                  |                                                        |                                               |                                                               |
| FAMI Ltd.                           | EUR  | 0.682          | 15.9.2015        | 22 000 000                                             | 22 000 000                                    | 24 000 000                                                    |
| <b>Krátkodobé finančné výpomoci</b> |      |                |                  |                                                        |                                               |                                                               |

Dlhodobý bankový úver je zabezpečený zriadeným záložným právom (časť 4)

Prehľad splatnosti bankových úverov a finančných výpomocí:

| (EUR)               | Bankové úvery | Kontokorentné účty | Pôžičky a Finančné výpomoci |
|---------------------|---------------|--------------------|-----------------------------|
| do 31.08.2016       | 29 799 302    |                    | 22 000 000                  |
| do 31.08.2017       | 1 447 255     |                    |                             |
| od 01.09.2017 ďalej | 12 925 712    |                    |                             |

## 17. ČASOVÉ ROZLIŠENIE

Informácie o významných položkách časového rozlíšenia na strane pasív

| Názov položky                               | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:   |                       |                                              |
| Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho: | 131 642               | 7 275                                        |
| Úroky z úverov                              | 120 877               | 7 275                                        |
| Ostatné                                     | 10 764                |                                              |
| Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:    |                       |                                              |
| Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:  | 23 033                | 1 040                                        |
| Ostatné                                     | 23 033                | 1 040                                        |

## 18. DERIVÁTY

Spoločnosť má uzavreté zmluvy o derivátoch, ktoré člení na deriváty určené na obchodovanie a zabezpečovacie deriváty. K 31.decembru 2014 a k 31.augustu 2015 spoločnosť precenila deriváty na reálnu hodnotu a kladné, resp. záporné reálne hodnoty derivátov sú vykázané v iných pohľadávkach, resp. v iných záväzkoch.

Informácie o významných položkách derivátov za bežné účtovné obdobie

| Názov položky                            | Účtovná hodnota |         | Dohodnutá cena podkladového nástroja |
|------------------------------------------|-----------------|---------|--------------------------------------|
|                                          | pohľadávky      | záväzku |                                      |
| Deriváty určené na obchodovanie, z toho: |                 |         |                                      |
| Zabezpečovacie deriváty, z toho:         |                 | 237 145 |                                      |
| Úrokové swapy                            |                 | 237 145 |                                      |

| Názov položky                            | Bežné účtovné obdobie                    |                | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |                |
|------------------------------------------|------------------------------------------|----------------|----------------------------------------------|----------------|
|                                          | Zmena reálnej hodnoty (+/-) s vplyvom na |                | Zmena reálnej hodnoty (+/-) s vplyvom na     |                |
|                                          | výsledok hospodárenia                    | vlastné imanie | výsledok hospodárenia                        | vlastné imanie |
| Deriváty určené na obchodovanie, z toho: |                                          |                |                                              |                |
| Zabezpečovacie deriváty, z toho:         |                                          | -447 595       |                                              | -504 158       |
| Úrokové swapy                            |                                          | -447 595       |                                              | -504 158       |

Deriváty nespĺňajúce podmienky pre zabezpečenie sú zahrnuté v derivátoch určených na obchodovanie.

Informácie o položkách zabezpečených derivátmi

| Zabezpečená položka                                   | Reálna hodnota        |                                              |
|-------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
|                                                       | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
| Majetok vykázaný v súvahe                             |                       |                                              |
| Závazok vykázaný v súvahe                             | 28 352 048            | 29 301 524                                   |
| Zmluvy, ktoré sa neúčtujú na súvahových účtoch        |                       |                                              |
| Očakávané budúce obchody dosiaľ zmluvne nezabezpečené |                       |                                              |
| <b>Spolu</b>                                          | <b>28 352 048</b>     | <b>29 301 524</b>                            |

#### 19. LÍZING (SPOLOČNOSŤ JE NÁJOMCOM)

Spoločnosť nemá pre tento bod náplň.

#### 20. PODMIENENÉ ZÁVÄZKY A AKTÍVA, PODSÚVAHOVÉ POLOŽKY

Spoločnosť vedie v podsúvahovej evidencii údaje o prepočte nájmu na prázdne prenajímateľné jednotky. V minulom roku spoločnosť na podsúvahových účtoch evidovala pohľadávky z titulu obdržaných bankových garancií od nájomcov.

Informácie o podsúvahových položkách

| Názov položky                   | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Pohľadávky z bankových garancií | 14 433 764            | 14 509 153                                   |

Spoločnosť je žalovanou stranou v súdnom spore o súbor pohľadávok vo výške presahujúcej škodu veľkého rozsahu, tak ako je definovaná v príslušnom právnom predpise. Spoločnosť netvorila žiadnu rezervu v súvislosti s týmto súdnym sporom, nakoľko pohľadávky vymáhané v tomto súdnom spore podľa právnej argumentácie žalovanej strany zanikli a samotná žaloba netvorí podklad pre budúce nepriaznivé rozhodnutie voči žalovanej strane vo veci samej.

#### 21. VÝNOSY A NÁKLADY

##### Tržby

Informácie o tržbách

| Oblasť odbytu   | Prenájom              |                                              | Servisné poplatky     |                                              | Ostatné               |                                              |
|-----------------|-----------------------|----------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
|                 | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
| Slovensko       | 10 190 538            | 15 315 651                                   | 3 313 222             | 4 843 738                                    | 1 814 634             | 2 600 059                                    |
| Česká republika |                       |                                              |                       |                                              | 165 153               | 293 899                                      |
| Taliansko       |                       |                                              |                       |                                              | 102 632               | 133 697                                      |
| Švajčiarsko     |                       |                                              |                       |                                              |                       | 14 044                                       |
| <b>Spolu</b>    | <b>10 190 538</b>     | <b>15 315 651</b>                            | <b>3 313 222</b>      | <b>4 843 738</b>                             | <b>2 082 420</b>      | <b>3 041 699</b>                             |

#### 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 |
|--------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| <b>Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:</b>                  |                       |                                              |
| <b>Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:</b> | <b>83 450</b>         | <b>93 187</b>                                |
| Tržby z predaja dlhodobého hmotného majetku                              | 411                   | 6 057                                        |
| Zmluvné pokuty a penále                                                  | 23 261                | 21 134                                       |
| Ostatné                                                                  | 59 778                | 65 997                                       |
| <b>Finančné výnosy, z toho:</b>                                          | <b>224</b>            | <b>1 452</b>                                 |
| Kurzové zisky                                                            | 0                     | 4                                            |
| Výnosové zisky                                                           | 224                   | 722                                          |

#### Informácie o čistom obrate

| Názov položky                           | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-----------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Tržby za vlastné výrobky                |                       |                                              |
| Tržby z predaja služieb                 | 15 586 180            | 23 201 087                                   |
| Tržby za tovar                          |                       |                                              |
| Výnosy zo zákazky                       |                       |                                              |
| Výnosy z nehnuteľnosti na predaj        |                       |                                              |
| Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou |                       | 93 913                                       |
| <b>Čistý obrat celkom</b>               | <b>15 586 180</b>     | <b>23 295 000</b>                            |

#### Náklady

#### Informácie o nákladoch

| Názov položky                                                             | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| <b>Náklady za poskytnuté služby, z toho:</b>                              | <b>3 012 079</b>      | <b>4 712 475</b>                             |
| Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti                          | 16 960                | 19 817                                       |
| Oprava a údržba                                                           | 583 340               | 1 069 882                                    |
| Cestovné                                                                  | 42 664                | 54 502                                       |
| Náklady na inzerciu, reklamu                                              | 568 366               | 797 563                                      |
| Strážna služba                                                            | 246 886               | 352 871                                      |
| Upratovanie                                                               | 445 700               | 442 361                                      |
| Doprava                                                                   | 0                     | 911                                          |
| Inter IKEA služby                                                         | 704 670               | 1 091 232                                    |
| Prenájom automobilov                                                      | 36 183                | 49 759                                       |
| Ostatné                                                                   | 367 310               | 833 577                                      |
| <b>Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:</b> | <b>4 699 932</b>      | <b>7 241 071</b>                             |
| Osobné náklady                                                            | 708 250               | 1 049 585                                    |
| Dane a poplatky                                                           | 239 912               | 345 890                                      |
| Predaj dlhodobého hmotného a nehmotného majetku                           | 148                   | 100                                          |
| Odpisy, opravné položky k dlhodobému hmotnému a nehmotnému majetku        | 3 616 425             | 5 478 297                                    |
| Tvoba a zúčtovanie OP k pohľadávkam                                       | -34 399               | -26 166                                      |
| Ostatné náklady na hospodársku činnosť                                    | 169 596               | 393 365                                      |
| <b>Finančné náklady, z toho:</b>                                          | <b>970 949</b>        | <b>1 641 839</b>                             |
| <i>Kurzové straty, z toho:</i>                                            | <i>2 459</i>          | <i>5 605</i>                                 |
| kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka           |                       |                                              |
| <i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>              | <i>968 490</i>        | <i>1 636 234</i>                             |
| Nákladové úroky                                                           | 485 176               | 1 629 126                                    |
| Ostatné náklady na finančnú činnosť                                       | 483 314               | 7 108                                        |

| Názov položky                                                    | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| <b>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</b> | <b>16 960</b>         | <b>19 817</b>                                |
| náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky              | 16 960                | 8 036                                        |
| súvisiace audítorské služby                                      |                       | 8 306                                        |
| daňové poradenstvo                                               |                       | 3 475                                        |

## Dane z príjmov

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                                                                                                                                                                 |                       |                                              |
| 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 dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov                                                                                                                                 | 52 172                | 152 152                                      |

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:     | 5 152 642             | x         | x       | 7 142 863                                    | x         | x       |
| teoretická daň                                   | x                     | 1 133 581 | 22      | x                                            | 1 571 430 | 22      |
| Daňovo neuznané náklady                          | 748 289               | 164 624   | 22      | 476 409                                      | 104 810   | 22      |
| Výnosy nepodliehajúce dani                       | -2 705 307            | -595 167  | 22      | -906 736                                     | -199 482  | 22      |
| Vplyv nevykázananej odloženej daňovej pohľadávky |                       |           |         |                                              |           |         |
| Umorenie daňovej straty                          |                       |           |         |                                              |           |         |
| Zmena sadzby dane                                |                       |           |         |                                              |           |         |
| Iné                                              | 162 964               | 35 852    |         |                                              |           |         |
| Spolu                                            | 3 358 588             | 738 889   | 22      | 6 712 537                                    | 1 476 758 | 22      |
| Splatná daň z príjmov                            | x                     | 738 889   | 22      | x                                            | 1 476 758 | 22      |
| Odložená daň z príjmov                           | x                     | 433 879   | 22      | x                                            | 165 187   | 22      |
| Daň z úrokov z BÚ                                | x                     | 71        | 22      | x                                            | 74        | 22      |
| Doúčtovania daní za minulé obdobia               | x                     | 247       | 22      | x                                            | -15 833   | 22      |
| Celková daň z príjmov                            | x                     | 1 173 087 | 22      | x                                            | 1 626 186 | 22      |

Spoločnosť neposkytla členom štatutárneho orgánu, dozorného orgánu a iného orgánu žiadne pôžičky, záruky alebo iné zabezpečenie.

## 22. 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 |
| IKEA Centres Česká republika s.r.o.<br>nákup služieb  | 1                 | -286 885                     | -468 268                                     |
| IKEA Centres Holding A/S<br>nákup služieb             | 1                 |                              | -119 938                                     |
| FAMI Ltd.<br>úroky z pôžičky                          | 8                 | -100 071                     |                                              |
| IKEA Centres A/S<br>nákup služieb                     | 1                 | -66 498                      |                                              |
| IKEA Business Service Center Sp zoo<br>nákup služieb  | 1                 | -3 217                       |                                              |
| IKEA IT AB<br>nákup služieb                           | 1                 | -19 044                      |                                              |
| IKEA Service Centre SA<br>nákup služieb               | 1                 | -478 873                     |                                              |
| IKEA Centres Europe A/S<br>nákup služieb              | 1                 | -419 517                     | -636 293                                     |
| IKEA Centres Portugal S.A.<br>nákup služieb           | 1                 | -1 738                       | -3 421                                       |
| IKEA Centres France SAS<br>nákup služieb              | 1                 |                              | -525                                         |
| IKEA Bratislava s.r.o.<br>nákup služieb               | 1                 | -13 954                      | -38 924                                      |
| IKEA Centres Česká republika s.r.o.<br>predaj služieb | 3                 | 165 153                      | 308 441                                      |
| Roncadelle Shopping Centre S.r.l.<br>predaj služieb   | 3                 | 102 632                      | 133 697                                      |
| IKEA Bratislava s.r.o.<br>predaj služieb              | 3                 | 104 793                      | 14 044                                       |
| Roncadelle Shopping Centre S.r.l.                     | pohľadávka        | 51 613                       |                                              |
| IKEA Bratislava s.r.o.                                | pohľadávka        | 772                          |                                              |
| IKEA Centres Česká republika s.r.o.                   | pohľadávka        | 750                          | 45 523                                       |
| IKEA Centres Switzerland AG                           | pohľadávka        |                              | 1 124                                        |
| IKEA Business Service Center Sp zoo                   | záväzok           | 837                          |                                              |
| IKEA Centres Europe A/S                               | záväzok           | 217 845                      |                                              |
| IKEA Centres A/S                                      | záväzok           | 39 478                       |                                              |
| IKEA IT AB                                            | záväzok           | 4 117                        |                                              |
| IKEA Centres Portugal S.A.                            | záväzok           | 1 738                        |                                              |
| IKEA Bratislava s.r.o.                                | záväzok           | 1 548                        |                                              |
| IKEA Service Centre SA                                | záväzok           | 124 784                      |                                              |
| Fami Ltd.                                             | pôžička           | 22 000 000                   | 24 000 000                                   |

### 23. INFORMÁCIE O ZMENÁCH VLASTNÉHO IMANIA

| Položka vlastného imania                                          | Bežné účtovné obdobie              |           |         |            |                                 |
|-------------------------------------------------------------------|------------------------------------|-----------|---------|------------|---------------------------------|
|                                                                   | Stav na začiatku účtovného obdobia | Prírastky | Úbytky  | Presuny    | Stav na konci účtovného obdobia |
| Základné imanie                                                   | 4 052 978                          |           |         |            | 4 052 978                       |
| Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely                          |                                    |           |         |            | 0                               |
| Zmena základného imania                                           |                                    |           |         |            | 0                               |
| Pohľadávky za upísané vlastné imanie                              |                                    |           |         |            | 0                               |
| Emisné ážio                                                       |                                    |           |         |            | 0                               |
| Ostatné kapitálové fondy                                          |                                    |           |         |            | 0                               |
| Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov   |                                    |           |         |            | 0                               |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov               | -534 096                           | 98 470    | 447 595 |            | -184 971                        |
| Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí                         |                                    |           |         |            | 0                               |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení |                                    |           |         |            | 0                               |
| Zákonný rezervný fond                                             | 490 802                            |           |         |            | 490 802                         |
| Nedeliteľný fond                                                  |                                    |           |         |            | 0                               |
| Štatutárne fondy a ostatné fondy                                  |                                    |           |         |            | 0                               |
| Nerozdelený zisk minulých rokov                                   | 11 847 157                         |           |         | 5 516 677  | 17 363 834                      |
| Neuhradená strata minulých rokov                                  |                                    |           |         |            | 0                               |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia                   | 5 516 677                          | 3 979 555 |         | -5 516 677 | 3 979 555                       |
| Vyplatené dividendy                                               |                                    |           |         |            | 0                               |
| Ostatné položky vlastného imania                                  |                                    |           |         |            | 0                               |
| Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa            |                                    |           |         |            | 0                               |

| Položka vlastného imania                                          | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |           |         |            |                                 |
|-------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|-----------|---------|------------|---------------------------------|
|                                                                   | Stav na začiatku účtovného obdobia           | Prírastky | Úbytky  | Presuny    | Stav na konci účtovného obdobia |
| Základné imanie                                                   | 4 052 978                                    |           |         |            | 4 052 978                       |
| Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely                          |                                              |           |         |            | 0                               |
| Zmena základného imania                                           |                                              |           |         |            | 0                               |
| Pohľadávky za upísané vlastné imanie                              |                                              |           |         |            | 0                               |
| Emisné ážio                                                       |                                              |           |         |            | 0                               |
| Ostatné kapitálové fondy                                          |                                              |           |         |            | 0                               |
| Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov   |                                              |           |         |            | 0                               |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov               | -927 339                                     | 152 152   | 545 395 |            | -534 096                        |
| Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí                         |                                              |           |         |            | 0                               |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení |                                              |           |         |            | 0                               |
| Zákonný rezervný fond                                             | 490 802                                      |           |         |            | 490 802                         |
| Nedeliteľný fond                                                  |                                              |           |         |            | 0                               |
| Štatutárne fondy a ostatné fondy                                  |                                              |           |         |            | 0                               |
| Nerozdelený zisk minulých rokov                                   | 7 478 215                                    |           |         | 4 368 942  | 11 847 157                      |
| Neuhradená strata minulých rokov                                  |                                              |           |         |            | 0                               |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia                   | 4 368 942                                    | 5 516 677 |         | -4 368 942 | 5 516 677                       |
| Vyplatené dividendy                                               |                                              |           |         |            | 0                               |
| Ostatné položky vlastného imania                                  |                                              |           |         |            | 0                               |

Valné zhromaždenie spoločnosti konané dňa 27.5.2015 rozhodlo o presune zisku za rok 2014 na účet nerozdelený zisk minulých rokov v celkovej sume 5.516.676,97 EUR.

Vedenie spoločnosti navrhuje rozdeliť zisk za rok 2015 nasledovne: prevod na nerozdelený zisk minulých období.

#### 24. PREHĽAD O PEŇAŽNÝCH TOKOCH

Prehľad o peňažných tokoch bol spracovaný nepriamou metódou.

Informácie o štruktúre peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov

| Názov položky                                                   | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-----------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| <b>Finančné účty celkom</b>                                     | <b>4 808 620</b>      | <b>4 576 628</b>                             |
| Termínované účty                                                | -1 517 112            | -1 567 482                                   |
| Peniaze na ceste                                                | 428                   | 973                                          |
| <b>Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov</b> | <b>3 291 936</b>      | <b>3 010 119</b>                             |

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

Po 31. auguste 2015 nenastali také udalosti, ktoré majú významný vplyv na verné zobrazenie skutočností uvádzaných v tejto účtovnej závierke.