

POZNÁMKY

individuálnej účtovnej závierky

zostavenej k 3 1 . 1 2 . 2 0 1 6

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píše 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 Ā B Ć D Ę 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 2 0 2 2 5 6 6 9 5 3	Účtovná závierka x riadna	Účtovná závierka x zostavená	Za obdobie	od	Mesiac 0 1	Rok 2 0 1 6
IČO 4 4 0 6 6 4 9 0	mimoriadna	schválená		do	1 2	2 0 1 6
SK NACE 7 9 . 9 0 . 0	priebežná	(vyznačí sa x)	Bezprostredne			
	v eurocentoch		predchádzajúce	od	0 1	2 0 1 5
	x v celých eurách	(vyznačí sa x)	obdobie	do	1 2	2 0 1 5

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky




C i n e m a C i t y S l o v a k i a s . r . o .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica **E i n s t e i n o v a** Číslo **2 0**PSČ Obec
8 5 1 0 1 B r a t i s l a v aČíslo telefónu Číslo Faxu
0 2 / 3 2 2 2 1 9 0 1 0 2 /

E-mailová adresa

z . h o r a k o v a @ c i n e m a c i t y . c z

Zostavená dňa: 3 0 . 0 5 . 2 0 1 7	Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva:  Guy Rorlich	Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky:  Guy Rorlich	Podpisový záznam člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:  G. Rorlich, O. Kubišta
Schválená dňa:			

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu

1. POPIS SPOLOČNOSTI

Cinema City Slovakia s. r. o. (ďalej len „spoločnosť“) je spoločnosť s ručením obmedzeným, ktorá bola založená dňa 10.03.2008. Dňa 29.03.2008 bola zapísaná do Obchodného registra vedenom na Okresnom súde Bratislava I, oddiel Sro, vložka 51391/B. Spoločnosť sídli v Einsteinova 20, Bratislava, Slovenská republika, identifikačné číslo 440 66 490.

Hlavným predmetom činnosti je:

1. prevádzkovanie kultúrnych, spoločenských a zábavných zariadení
2. poskytovanie služieb rýchleho občerstvenia v spojení s predajom na priamu konzumáciu
3. reklamné a marketingové služby

Informácie o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	33	33
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	35	35
počet vedúcich zamestnancov	15	15

Informácie o štruktúre spoločníkov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka

Spoločník	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	absolútne	v %		
Cinema City Holding B. V.	3 182 548 EUR	99,98%	99%	0%
Cineworld Group plc.	750 EUR	0,02%	1%	0%
Spoľu	3 183 298 EUR	100%	100%	0%

Spoločnosť je súčasťou skupiny Cinema City. Materskou spoločnosťou spoločnosti je Cinema City Holding B.V. a materskou spoločnosťou celej skupiny je materská spoločnosť Cineworld Group plc.. Konsolidovanú účtovnú závierku za najväčšiu skupinu podnikov zostavuje materská spoločnosť. Táto účtovná závierka je k nahliadnutiu v sídle uvedenej spoločnosti, sídlo W45PY Chiswick, Londýn, Power Road Studios, 114 Power Road, Spojené kráľovstvá Veľké Británie a Severného Írska

Spoločnosť nie je v žiadnom podniku neobmedzene ručiacim spoločníkom. Spoločnosť nemá organizačnú zložku v zahraničí.

Členovia štatutárnych orgánov k 31. decembru 2016:

Predstavenstvo (Konatelia)

Oldřich Kubišta
Nir Lion (do 13.4.2017)
Guy Rorlich (od 14.4.2017)

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2015 spolu so správou audítora o overení účtovnej závierky k 31. decembru 2015 resp. výročnou správou a dodatkom správy audítora o overení súladu výročnej správy s účtovnou závierkou bola uložená do registra účtovných závierok 31. marca 2016 resp. 30. júna 2016.

Valné zhromaždenie 20. mája 2016 schválilo spoločnosť XXX ako audítora na overenie účtovnej závierky za účtovné obdobie od 1. januára 2016 do 31. decembra 2016.

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 k 31. decembru 2015, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti 1. januára 2016.

3. VŠEOBECNÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A METÓDY

Účtovné zásady a metódy, ktoré spoločnosť používala pri zostavení účtovnej závierky za rok 2016 a 2015 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
Softvér	3	rovnomerná	33,33%

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. Spoločnosť nekapitalizuje úrokové náklady, ktoré vznikli do momentu uvedenia majetku do užívania.

Dlhodobý hmotný majetok získaný bezodplatne sa oceňuje reprodukčnou obstarávacou cenou a účtuje sa v prospech účtu ostatných kapitálových fondov.

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	45	rovnomerná	2,22
Stroje, prístroje a zariadenia	3-10	rovnomerná	10-33,30
Dopravné prostriedky	4	rovnomerná	25
Hmotný majetok, ktorého obstarávacía cena je od 664 EUR do 1 700 EUR	3	rovnomerná	33,3

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.

V rámci krátkodobého finančného majetku spoločnosť vykazuje aj zostatok na cash pool bankovom účte, s ktorým môže voľne disponovať.

d) Zásoby

Úbytok zásob sa účtuje v obstarávacej cene. Nakupované zásoby sú ocenené obstarávacími cenami s použitím metódy váženého aritmetického priemeru, okrem ocenia xenonových lúčov. Tie sú ocenené použitím metódy "first in, first out" (FIFO - prvá cena pre ocenenie prírastku zásob sa použije ako prvá cena pre ocenenie úbytku zásob).

Obstarávacía cena zásob zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s ich obstaraním (náklady na dopravu, clo, provízie

Obstarávacia cena zásob zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s ňou (obstarávaním (náklady na dopravu, clo, preprava, atď.). Prijaté zľavy, diskonty, rabaty znižujú obstarávaciu cenu zásob. 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) Závazky

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.

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

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, oceňovacích rozdielov, zákonného rezervného fondu a výsledku hospodárenia v schvaľovacom konaní.

Základné imanie spoločnosti sa vyказuje 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 vyказuje ako zmeny základného imania.

Spoločnosť vytvára rezervný fond v súlade s ustanoveniami Obchodného zákonníka.

k) Transakcie v cudzích menách

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu (ďalej ako referenčný kurz).

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene (okrem prijatých a poskytnutých preddavkov) sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, a účtujú sa s vplyvom na výsledok hospodárenia.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene prostredníctvom účtu vedeného v tejto cudzej mene sa prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene na účet zriadený v eurách a z účtu zriadeného v eurách sa prepočítavajú na menu euro kurzom, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané.

Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa už neprepočítavajú.

Operatívny prenájom

Majetok prenajatý na základe operatívneho prenájmu vyказuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca. Prenájom majetku

formou operatívneho leasingu sa účtuje do nákladov priebežne počas doby trvania leasingovej zmluvy.

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.

Výnosy spoločnosti tvoria najmä tržby z predaja vstupeniek, občerstvenia a reklamy. O výnosoch z predaja vstupeniek a občerstvenia sa účtuje v dobe predaja. O reklame sa účtuje podľa uzatvorenej zmluvy/objednávky. Pokiaľ reklama prebieha v dvoch účtovných obdobiach, potom je výnos časovo rozlíšený a priradený do relevantného obdobia.

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,
- možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti, pod ktorou sa rozumie možnosť odpočítať 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	Oceniiteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		48 590						48 590
Prírastky		9 952						9 952
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	58 542	0	0	0	0	0	58 542
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		48 590						48 590
Prírastky		1 451						1 451
Úbytky								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	50 041	0	0	0	0	0	50 041
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								0
Prírastky								0
Úbytky								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	8 501	0	0	0	0	0	8 501

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniiteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		52 037	0					52 037
Prírastky		0	0					0
Úbytky		3 447	0					3 447
Presuny		0						0
Stav na konci účtovného obdobia	0	48 590	0	0	0	0	0	48 590
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		51 839	0					51 839
Prírastky		198						198
Úbytky		3 447	0					3 447
Stav na konci účtovného obdobia	0	48 590	0	0	0	0	0	48 590
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								0
Prírastky								0
Úbytky								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	199	0	0	0	0	0	199
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0

b) Dlhodobý hmotný majetok

Informácie o dlhodobom hmotnom majetku

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných	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		1 075 197	4 555 739				403 540		6 034 476
Prírastky		117 889	1 312 701				102 781		1 533 371
Úbytky		0	583 550				0		583 550
Presuny			0						0
Stav na konci účtovného obdobia	0	1 193 086	5 284 890	0	0	0	506 321		6 984 297
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		61 202	2 557 857						2 619 059
Prírastky		79 254	608 371						687 625
Úbytky		0	583 550						583 550
Stav na konci účtovného obdobia	0	140 456	2 582 678	0	0	0	0	0	2 723 134
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		0							0
Prírastky									0
Úbytky		0							0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	1 013 995	1 997 882	0	0	0	403 540	0	3 415 417
Stav na konci účtovného obdobia	0	1 052 630	2 702 212	0	0	0	506 321	0	4 261 163

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných	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		114 856	5 272 439				58 677		5 445 972
Prírastky		960 341	189 311				344 863		1 494 515
Úbytky		0	906 015						906 015
Presuny			0						0
Stav na konci účtovného obdobia	0	1 075 197	4 555 735	0	0	0	403 540	0	6 034 472
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		45 422	3 031 074				0		3 076 496
Prírastky		15 780	429 616				0		445 396
Úbytky		0	902 833						902 833
Stav na konci účtovného obdobia	0	61 202	2 557 857	0	0	0	0	0	2 619 059
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									0
Prírastky									0
Úbytky									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	69 434	2 241 365	0	0	0	58 677	0	2 369 476
Stav na konci účtovného obdobia	0	1 013 995	1 997 878	0	0	0	403 540	0	3 415 413

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

Poistenie majetku

Dlhodobý majetok je poistený v poisťovni Generali Slovensko a Migdal Insurance company. Majetkové poistenie zahŕňa predovšetkým poistenie nehnuteľnosti a huteľných vecí, prerušenie prevádzky. Ročný limit plnenia je pre všetky miesta poistenia na území SR vo výške 11 350 000 EUR. Kombinovaný limit poistného plnenia pre poistné riziko poškodenia vecí a prerušenia prevádzky je 6 500 000 EUR. Majetok spoločnosti je poistený na novú hodnotu.

5. ZÁSoby

Ocenenie nadbytočných, zastaraných a nízkoobrátkových zásob sa znižuje na nižšiu úžitkovú hodnotu prostredníctvom opravných položiek. Opravné položky k zásobám v roku 2016 ani v roku 2015 neboli vytvorené. Spoločnosť nemá zriadené záložné právo na zásoby, ani obmedzené právo s nimi nakladať.

6. POHLADÁVKY

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	50 391	4 472	0	0	54 863
Pohľadávky spolu	50 391	4 472	0	0	54 863

Pohľadávky voči spriazneným osobám sú v celkovej hodnote 2016 156 875 EUR a v roku 2015 245 146 EUR.

Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	962 293	329 280	1 291 573
Daňové pohľadávky a dotácie			0
Iné pohľadávky	9 659		9 659
Krátkodobé pohľadávky spolu	971 952	329 280	1 301 232

Spoločnosť nemá pohľadávky zaistené záložným či iným právom.

7. FINANČNÉ ÚČTY

Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	19 889	11 486
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	1 748 513	1 506 779
Spolu	1 768 402	1 518 265

Spoločnosť nemá obmedzené práva na finančný majetok a môže s ním nakladať bez obmedzení.

8. ČASOVÉ ROZLIŠENIE

Informácie o významných položkách časového rozlíšenia

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
poistenie	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	241 528	258 847
Nájom	237 238	237 238
Ostatné	4 290	21 609
Príjmy budúcich období dlhodobé:	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	104 762	3 226
Reklama (príjem z bartrových obchodov)	22 671	1 700
Výnosy za refakturácie nákladov	82 091	1 526

9. VLASTNÉ IMANIE

Valné zhromaždenie spoločnosti schválilo 1.1.2016 účtovnú závierku za rok 2014 a rozhodlo o rozdelení zisku takto: vyplatenie dividend vo výške EUR 457 544, prídelenie do rezervného fondu vo výške EUR 24 081. Súčasne valné zhromaždenie rozhodlo aj o vyplatení dividend z nerozdelených ziskov minulých rokov vo výške EUR 1 083 274.

Valné zhromaždenie spoločnosti schválilo dňa 30.6.2016 účtovnú závierku za rok 2015 a rozhodlo o preúčtovaní straty za rok 2015 na účet nerozdelených strát.

Pohyb vlastného imania

Názov položky	Stav na začiatku účtovného obdobia	Nerozdelená strata minulých rokov	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení	Dividendy / prídelenie do rezervného fondu	Stav na konci účtovného obdobia
Výsledok hospodárenia minulých rokov	1 083 274				-126 156
Nerozdelený zisk minulých rokov	3 714 384	-2 631 110		-1 083 274	0
Nerozdelená strata minulých rokov	-2 631 110	2 504 954			-126 156
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení	355 469	126 156	61 557	-481 625	61 557

10. REZERVY

Informácie o rezervách

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Krátkodobé rezervy, z toho:	80 612	205 689	-115 171	0	171 130
Rezerva na audit a zostavenie daňového priznania	22 000	16 000	-16 000		22 000
Mzdy na dovolenku	25 465	34 596	-25 465		34 596
Fond kultúry	32 835	61 791	-32 835		61 791
SOZA	-2 702	42 527	-37 857		1 968
Ostatné	3 014	50 775	-3 014		50 775

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Krátkodobé rezervy, z toho:	92 359	119 928	-131 676	0	80 612
Rezerva na audit a zostavenie daňového priznania	15 600	22 000	-15 600		22 000
Mzdy na dovolenku	21 288	25 465	-21 288		25 465
Fond kultúry	34 157	32 835	-34 157		32 835
SOZA	18 300	38 454	-59 456		-2 702
Ostatné	3 014	1 175	-1 175		3 014

Rezervy sú vytvorené z dôvodu nevyčerpanej dovolenky a očakávania obdržania vyúčtovania za nasledujúce služby: audit, zostavenie daňového priznania, poplatky SOZA, kultúrny fond. Predpokladáme využitie všetkých rezerv v roku 2017.

11. ZÁVÄZKY

Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	327 017	297 790
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	327 017	297 790
Krátkodobé záväzky spolu	3 421 642	2 179 419
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	2 702 028	1 100 998
Záväzky po lehote splatnosti	719 614	1 078 421

Záväzky nie sú zabezpečené záložným právom ani zárukou v prospech veriteľa.

Záväzky voči spriazneným osobám predstavujú 1 735 604 EUR (v roku 2015 -288 915EUR).

12. ODLOŽENÁ DAŇ Z PRÍJMOV

Podľa zákona o daniach z príjmov môže spoločnosť previesť daňovú stratu vzniknutú v roku 2011-2013 do nasledujúcich rokov. Výška daňovej straty z rokov 2011 až 2013, ktorá nebola v roku 2015 uplatnená a bude prevedená do ďalších rokov, bola 219 312 EUR k 31. decembru 2015.

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:	1 556 745	1 533 376
odpočítateľné		
zdaniteľné	1 556 745	1 533 376
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		
odpočítateľné		
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	109 656	219 312
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	22	22
Odložený daňový záväzok	318 360	289 094
Zmena odloženého daňového záväzku	29 266	-7 382
Zaúčtovaná ako náklad	29 266	-7 382
Zaúčtovaná do vlastného imania		

13. INFORMÁCIE O ZÁVAZKOCH ZO SOCIÁLNEHO FONDU

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	8 696	8 837
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	2 968	2 842
Tvorba sociálneho fondu spolu	2 968	2 842
Čerpanie sociálneho fondu	-3 007	-2 983
Konečný zostatok sociálneho fondu	8 657	8 696

14. BANKOVÉ ÚVERY A FINANČNÉ VÝPOMOCI

Spoločnosť v roku 2016 získala pôžičku od Cinema City Holding. Stav pôžičky na konci roka bol 615 782 Eur. Pôžička je úročena 5 % p.a. (piatimi % p.a.)

15. ČASOVÉ ROZLIŠENIE

Informácie o významných položkách časového rozlíšenia na strane pasív

Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	146 398	96 338
predpredaj vstupeniék	144 904	94 844
predplatené reklamné služby	1 494	1 494

16. PODMIENENÉ ZÁVÄZKY A AKTÍVA, PODSÚVAHOVÉ POLOŽKY

Spoločnosť má v nájme (operatívny prenájom) priestory multikín o rozlohe 9 744 m² ako aj administratívne priestory o rozlohe 88 m². Nájomné zmluvy sú uzatvorené na dobu určitú do roku 2031 respektíve do roku 2021 s možnosťou predĺženia. Budúce záväzky vyplývajúce z týchto zmlúv sú 16 179 115 EUR (v roku 2015 - 17 067 135 EUR).

Okrem toho má spoločnosť v nájme (operatívny prenájom) aj pozemok v Auparku Bratislava o rozlohe 2 560 m². Nájomná zmluva je uzatvorená na dobu určitú do roku 2031 s možnosťou predĺženia. Budúce záväzky vyplývajúce z týchto zmlúv sú

819 313 EUR (2015- 1 081 494 EUR).

Informácie o podsúvahových položkách

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Závazky z leasingu	16 998 427	18 148 627

Informácie o podmienených záväzkoch

Druh podmieneného záväzku	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota celkom	Hodnota voči spriazneným osobám
Z ručenia	1 349 775	0

Druh podmieneného záväzku	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
	Hodnota celkom	Hodnota voči spriazneným osobám
Z ručenia	1 326 948	0

Informácie o podmienenom majetku

Spoločnosť má nasledujúce podmienené záväzky, ktoré sa nesledujú v bežnom účtovníctve a neuvádzajú sa v súvahe:

Spoločnosť poskytla bankové záruky prenajímateľom obchodných priestorov na Slovensku a v Českej republike v celkovej výške 1 349 775 EUR (v roku 2015 - 1 326 948 EUR), pro Slovensko 243 769 EUR a pro Českou republiku 1 106 006 EUR.

Vzhľadom na to, že mnohé oblasti slovenského daňového práva doteraz neboli dostatočne overené praxou, existuje neistota v tom, ako ich budú daňové orgány aplikovať. Mieru tejto neistoty nie je možné kvantifikovať a zanikne až potom, keď budú k dispozícii právne precedensy, prípadne oficiálne interpretácie príslušných orgánov.

17. VÝNOSY A NÁKLADY

Tržby

Informácie o tržbách

Oblasť odbytu	Typ výrobkov, tovarov, služieb (Vstupné)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (Tovar)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (Ostatné)	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Slovenská republika	6 089 502	5 545 121	2 417 426	2 102 865	1 121 663	1 193 673
Spolu	6 089 502	5 545 121	2 417 426	2 102 865	1 121 663	1 193 673

Výnosy z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti

Informácie o ostatných výnosoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	3 441	30 828
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	3 441	30 828
Finančné výnosy, z toho:	31 822	-22 152
Kurzové zisky, z toho:	13 594	600
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	110	45
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	18 228	-22 752
Úroky	18 228	-34 915

Ostané	0	12 163
Mimoriadne výnosy, z toho:	0	0

Záporný zostatok úrokov bol spôsobený úpravou úrokov za rok 2014 98 967 EUR, pri očistení o túto úpravu úrokmi činí 64 004 EUR

Informácie o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby z predaja služieb	7 211 165	6 678 342
Tržby za tovar	2 417 426	2 102 865
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	51 215	39 578
Čistý obrat celkom	9 679 806	8 820 785

Náklady

Informácie o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	6 169 835	6 280 137
Náklady voči auditorovi, auditorskej spoločnosti	16 000	16 000
Daňové poradenstvo	9 282	14 404
Distribúcia	2 689 660	2 447 181
Nájomné	1 822 489	1 867 003
Nákup licencií a manažérske poplatky	518 005	465 414
Právne a ekonomické poradenstvo	36 487	38 985
Upratovacie a strážne služby, oprava a údržba	324 844	342 053
Ostatné	753 068	1 089 097
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	0	0
Odpis precenenia majetku	0	0
Ostatné	0	0
Finančné náklady, z toho:	96 252	70 316
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>20 707</i>	<i>5 771</i>
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	501	3 064
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>75 545</i>	<i>64 545</i>
Nákladové úroky	26 727	0
Bankové poplatky	48 818	64 545
Mimoriadne náklady, z toho:	0	0
Zmena účtovania zásob	0	0

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady voči auditorovi, auditorskej spoločnosti, z toho:	15 500	16 000

náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	15 500	16 000
iné uisťovacie audítorské služby	0	0
daňové poradenstvo	0	0
ostatné neaudítorské služby	0	0

Dane z príjmov

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:	217 668	x	x	-83 308	x	x
teoretická daň	x	47 887	22,00	x	-18 328	22,00
Daňovo neuznané náklady	594 542	130 799	60,09	485 972	106 914	-128,34
Výnosy nepodliehajúce dani	-125 993	-27 718	-12,73	-64 682	-14 230	17,08
Umorenie daňovej straty	-109 656	-24 124	-11,08	-109 656	-24 124	28,96
Spolu	576 561	126 843	58,27	228 326	50 232	-60,30
Splatná daň z príjmov	x	126 843	0,00	x	50 232	0,00
Odložená daň z príjmov	x	29 266	13,45	x	-7 382	0,09
Celková daň z príjmov	x	156 109	13,45	x	42 850	-0,51

Údaje o príjmoch a výhodách členov štatutárnych, dozorných a iných orgánov

Členom štatutárnych a iných orgánov spoločnosti neboli v roku 2015 a v roku 2014 poskytnuté žiadne platy ani výhody za ich činnosť v orgánoch spoločnosti.

18. 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	3 183 298				3 183 298
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	304 379				304 379
Zákonný rezervný fond	231 407			24 081	255 488
Nerozdelený zisk minulých rokov	3 714 384		-1 053 205	-2 787 336	-126 157
Neuhradená strata minulých rokov	-2 631 110		-487 614	3 118 724	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	355 469	61 557		-355 469	61 557

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	3 183 298				3 183 298
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	304 379				304 379
Zákonný rezervný fond	231 407				231 407

Nerozdelený zisk minulých rokov	3 714 384			3 714 384
Neuhrazená strata minulých rokov	-2 631 110			-2 631 110
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	481 626	-126 157		355 469

Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov vznikli z dôvodov precenenia majetku a záväzkov zlučovanej spoločnosti Palace Cinemas Slovak Republic, s.r.o. .

Valné zhromaždenie spoločnosti nebolo v čase uzávierky uskutočnené.

19. INFORMÁCIE O SPRIAZNENÝCH OSOBÁCH

Informácie o ekonomických vzťahoch medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami

Spriaznená osoba	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Nákup sesterský podnik		
kúpa	408 002	111 921
poskytnutie služby	1 480 542	1 801 365
licencia	--	--
úver	615 782	--
Predaj sesterský podnik		
predaj	535 379	281 207
úver	--	--
Nákup materský podnik		
licencia	518 005	465 414
nákup	201 603	0
Predaj materský podnik		
predaj	34 203	36 716
úver	9 592	34 963
Nákup ostatna spriaznena osoba		
poskytnutie služby	758 746	733 582
Nákup ostatna spriaznena osoba		
predaj		207

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

	31.12.2015	31.12.2015
Pohľadavky z obchodného styku	156 875	245 146
Požička		1 351 454
Spolu aktíva	156 875	1 596 600
Záväzky z obchodného styku	1 125 293	288 915
Požička	615 782	--
Spolu pasíva	1 741 075	288 915

20. PREHĽAD O PEŇAŽNÝCH TOKOCH

Prehľad o peňažných tokoch bol spracovaný nepriamou metódou.

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

Dňa 14.4.2017 bol zapísaný do obchodného registra nový konateľ spoločnosti Guy Rorlich s dátumom vzniku funkcie k 1.4.2017 a nahradil Nira Liona. Okrem tejto skutočnosti nenastali iné významné skutočnosti, ktoré by mali významný vplyv na účtovnú závierku k 31.12.2016.

Tabuľka č. 1 - Prehľad peňažných tokov

Označenie	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 (+/-)	217 673	(126 157)
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A.1.1. až A.1.13) (+/-)	663 416	475 640
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	641 299	439 990
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 (+)	47 774	-
A.1.4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)	-	-
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	-	-
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	(34 157)	(36 548)
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov (+)	26 727	-
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov (-)	(18 228)	34 915
A.1.10.	Zisk z predaja dlhodobého hmotného majetku	1	(5 567)
A.1.11.	Daň z príjmov	-	42 850
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	540 062	(1 624 062)
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	(100 747)	(357 671)
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov a rezerv z prevádzkovej činnosti (+/-)	640 788	(1 261 951)
A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	21	(4 440)
	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.)	1 421 151	(1 274 579)
A.3.	Prijaté úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičnej činnosti (+)	18 228	(34 915)
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančnej činnosti (-)	(26 727)	-
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	(50 102)	-
	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-) (súčet Z/S + A.1. až A.9.)	1 362 550	(1 309 494)
Peňažné toky z investičnej činnosti			
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	(1 538 830)	(1 494 515)
	Dividends paid	(1 540 819)	-
	Príjem z predaja dlhodobého majetku	-	8 750
	Prijatie pôžičky od spoločnosti v skupine	615 782	-
	Poskytnutie pôžičky spoločnosti v skupine	1 351 454	3 172 465
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B.1. až B.20.)	(1 112 413)	1 686 700
Peňažné toky z finančnej činnosti			
C.2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti	-	-
C.2.1	Výdavky na splácanie úverov, ktoré poskytla účtovná jednotka v skupine (-)	-	-
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.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	-	-
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (+/-) (súčet A+B+C)	250 137	377 206
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia	1 518 265	1 141 059
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	1 768 402	1 518 265
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 (+/-)	1 768 402	1 518 265

**Výročná správa
Cinema City Slovakia s. r. o.
2016**

