

Poznámky ÚČ POD 3 - 01
Immo - Log - SK Alpha s. r. o.

DIČ 2 0 2 0 1 5 9 4 9 3

IČO 3 6 5 3 1 9 5 2

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:	8 113 243	x	x	7 427 359	x	x
teoretická daň	x	1 784 913	22%	x	1 634 019	22%
Daňovo neuznané náklady	135 493	29 808	22%	134 907	29 680	22%
Výnosy nepodliehajúce dani	-202	-44	22%	-33	-8	22%
Vplyv nevykázaného odloženej daňovej pohľadávky	0	0	-	0	-	-
Umorenie daňovej straty	0	0	-	0	-	-
Zmena sadzby dane	0	-338 721	-	0	-	-
Dodatočné odvody dane z príjmov	-	0	-	-	26 858	-
Spolu	8 248 534	1 475 956	18%	7 562 233	1 690 549	23%
Splatná daň z príjmov	x	875 823	11%	x	763 818	10%
Odložená daň z príjmov	x	600 133	7%	x	926 731	12%
Celková daň z príjmov	x	1 475 956	18%	x	1 690 549	23%

15. INFORMÁCIE O SPRIAZNENÝCH OSOBACH

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
Kaufland Slovenská republika v.o.s.	1	4 905 632	16 884 295
Kaufland Slovenská republika v.o.s.	2	16 590 141	15 497 717
Kaufland Slovenská republika v.o.s.	3	56 107	4 770
Kaufland Slovenská republika v.o.s.	8	638 774	666 801
Kaufland Slovenská republika v.o.s.	10	-26 951	-29 790
Kaufland Slovenská republika v.o.s.	10	0	20 063
Kaufland Stiftung&CO.KG	10	8 963	54 907
Kaufland Slovenská republika v.o.s.	Pohľadávky	26 951	29 790
Kaufland Slovenská republika v.o.s.	Závázky	2 358 280	1 263 939
Kaufland Stiftung&CO.KG	Závázky	8 952	54 907
Kaufland Slovenská republika v.o.s.	Pôžičky	104 739 052	101 974 118
Kaufland Slovenská republika v.o.s.	Dlhodobé prijaté preddavky	2 469 835	2 469 835
Kaufland Slovenská republika v.o.s.	Výnosy budúcich období - nájomné	2 254 382	2 859 710

Spoločnosť prijala od spriaznených strán pôžičky a úverový rámec v celkovej výške 104 739 052 EUR. Všetky pôžičky od spriaznených osôb sú vykázané ako krátkodobé pôžičky, nakoľko sú splatné na vyžiadanie kedykoľvek v priebehu účtovného obdobia.

Poznámky Úč POD 3 - 01

Immo - Log - SK Alpha s. r. o.

DIČ 2 0 2 0 1 5 9 4 9 3

IČO 3 6 5 3 1 9 5 2

Suma požičky od spriaznených osôb	k 28.2.2017	Suma požičky od spriaznených osôb 29.2.2016	k	Úroková sadzba	Splatnosť
	17 369 194		17 369 194	3M Euribor + 0,90%	21.12.2021
	22 000 000		26 000 000	3M Euribor + 1,10%	15.8.2020
	28 904 923		28 904 924	3M Euribor + 0,90%	31.8.2021
	4 500 000		6 500 000	3M Euribor + 1,10%	27.11.2018
	9 064 935		0	3M Euribor + 0,65%	30.5.2022
	22 900 000		23 200 000		

Spoločnosť neprijala k 28. februáru 2017 žiadne záruky od spriaznených osôb. Zároveň spoločnosť poskytla ako záruku svoj dlhodobý hmotný majetok spoločnosti Kaufland Slovenská republika v.o.s. k 28. februáru 2017 v celkovej výške je 155 523 925 EUR.

16. 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	6 639	0	0	0	6 639
Ostatné kapitálové fondy	5 065 130	0	0	0	5 065 130
Zákonný rezervný fond	664	0	0	0	664
Nerozdelený zisk minulých rokov	43 766 161	0	0	5 736 810	49 502 971
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	5 736 810	6 637 287	0	-5 736 810	6 637 287

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	6 639	0	0	0	6 639
Ostatné kapitálové fondy	5 065 130	0	0	0	5 065 130
Zákonný rezervný fond	664	0	0	0	664
Nerozdelený zisk minulých rokov	38 056 518	0	0	5 709 643	43 766 161
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	5 709 643	5 736 810	0	-5 709 643	5 736 810

Valné zhromaždenie spoločnosti konané dňa 22. augusta 2016 a 16. septembra 2015 schválilo rozdelenie zisku za rok 2016 a 2015.

17. PREHĽAD O PEŇAŽNÝCH TOKOCH

Prehľad o peňažných tokoch bol spracovaný nepriamou metódou.

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

Po 28. februári 2017 nastali nasledujúce udalosti, ktoré si vyžadovali úpravy alebo zverejnenie v účtovnej závierke:

Na základe rozhodnutia jediného spoločníka zo dňa 21. apríla 2017 s účinnosťou k 21. aprílu 2017 do funkcie konateľa spoločnosti vymenovaný pán Ivan Nikolaev Cherev.

Prehľad o peňažných tokoch
za rok končiaci: 28.02.2017
(v EUR)

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 (+/-)	8 113 243	7 427 359
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A.1.1. až A.1.13) (+/-)	7 295 748	6 520 915
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	6 613 425	6 203 858
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 (+)	632 814	
A.1.3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)		
A.1.4.	Zmena stavu rezerv (+/-)	1 313	-131 812
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)		
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	-605 328	-605 412
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov (+)	677 935	1 111 577
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov (-)	-24 412	-57 296
A.1.10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)		
A.1.11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)		
A.1.12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)		
A.1.13.	Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-)	1	
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	594 373	1 729 780
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	-39 497	-29 684
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	633 870	1 759 464
A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)		
A.2.4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet Z/S+A.1.+A.2.)	16 003 364	15 678 054
A.3.	Prijaté úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičnej činnosti (+)	24 412	57 296
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančnej činnosti (-)	-782 049	-1 111 577
A.5.	Prijmy z dividend a iných podielov na zisku (+)		
A.6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičnej činnosti (-)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-) (súčet Z/S + A.1. až A.6.)	15 245 727	14 623 773
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-301 483	-930 507
A.8.	Prijmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)		
A.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)		
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-) (súčet Z/S + A.1. až A.9.)	14 944 244	13 693 266
Peňažné toky z investičnej činnosti			
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)		
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-5 525 292	-17 907 599
B.3.	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (-)		
B.4.	Prijmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)		
B.5.	Prijmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)		52 199
B.6.	Prijmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (+)		
B.7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B.8.	Prijmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B.9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B.10.	Prijmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B.11.	Prijmy z prenájmu súboru huteľného a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (+)		
B.12.	Prijaté úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B.13.	Prijmy z dividend a iných podielov na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B.14.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)		
B.15.	Prijmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (+)		
B.16.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)		
B.17.	Prijmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B.18.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.19.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B.20.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B.1. až B.20.)	-5 525 292	-17 855 400

	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C.1.1. až C.1.8.)		
C.1.1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)		
C.1.2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)		
C.1.3.	Príjaté peňažné dary (+)		
C.1.4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)		
C.1.5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)		
C.1.6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)		
C.1.7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)		
C.1.8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)		
C.2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti	-10 448 352	-479 943
C.2.1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)		
C.2.2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov (-)		
C.2.3.	Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)		
C.2.4.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-)	-13 213 286	-31 549 061
C.2.5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)	2 764 934	31 069 118
C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)		
C.2.7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)		
C.2.8.	Výdavky na úhradu záväzkov za prenájom súboru hmotného majetku a nehmotného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (-)		
C.2.9.	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (+)		
C.2.10.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (-)		
C.3.	Výdavky na zaplatené úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C.4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C.5.	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (-)		
C.6.	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo na obchodovanie alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+)		
C.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)		
C.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)		
C.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)		
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	-10 448 352	-479 943
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (+/-) (súčet A+B+C)	-1 029 400	-4 642 077
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia	24 945 158	29 587 235
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	23 915 758	24 945 158
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 (+/-)	23 915 758	24 945 158