OC Slovakia s.r.o.

SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA Z AUDITU ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY K 31. DECEMBRU 2022

A

SPRÁVA K ĎALŠÍM POŽIADAVKÁM ZÁKONOV A INÝCH PRÁVNYCH PREDPISOV

V Ý R O Č N Á S P R Á V A

k 31.12.2022

spoločnosti

SN SK MAX Nitra s.r.o.

INFORMÁCIE O SPOLOČNOSTI

Obchodné meno a sídlo spoločnosti

SN SK MAX Nitra s.r.o.
Námestie Mateja Korvína 1
811 07 Bratislava
IČO: 35 955 201

Spoločnosť SN SK MAX Nitra s.r.o. (ďalej len „spoločnosť") bola do obchodného registra bola zapísaná 21.09.2005 a je vedená v Obchodnom registri Mestského súdu Bratislava III v Bratislave, oddiel Sro, vložka 162766/B.

Dňa 17.2.2023 spoločnosť zmenila svoje obchodné meno z OC Slovakia s.r.o na SN SK MAX Nitra s.r.o.

Hlavnými činnosťami spoločnosti sú:

- prenájom nehnuteľností s poskytovaním iných než základných služieb spojených s prenájmom
- obstarávateľská činnosť spojená so správou nehnuteľností
- reklamná a propagačná činnosť
- sprostredkovateľská činnosť v rozsahu voľnej živnosti
- prevádzkovanie garáží alebo odstavných plôch pre motorové vozidlá slúžiacich na umiestnenie najmenej 5 vozidiel patriacich iným osobám než majiteľovi alebo nájomcovi nehnuteľnosti

Konanie

Menom spoločnosti konajú konatelia samostatne.

Orgány spoločnosti

Orgán	Funkcia	Meno
Štatutárny orgán	konateľka	Petra Michelatsch
	konateľ	DI (FH) Carl Pfeiffer, M.B.A.
	konateľ	Dr. Frank Philipp Albert

Štruktúra spoločníkov spoločnosti a ich podiel na základnom imaní

Spoločník	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	v EUR	v %		
Kensington CEE Holdco B.V. - do 14.11.2022	80 093 667	99,99	99,99	99,99
Kensington CEE Pledgeco B.V. - do 14.11.2022	996	0,01	0,01	0,01
Supernova Invest GmbH - od 15.11.2022	80 093 667	99,99	99,99	99,99
Supernova DIY SK GmbH - od 15.11.2022	996	0,01	0,01	0,01
Spolu	**80 094 663**	**100,00**	**100,00**	**100,00**

Informácie o konsolidovanom celku

Spoločnosť sa zahrňuje do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti Supernova Invest GmbH, A-8010 Graz, Conrad-von-Hötzendorf-Strasse 99. Túto konsolidovanú účtovnú závierku je možné získať priamo v sídle uvedenej spoločnosti.

Udalosti osobitného významu

V prvej polovici roka 2022 nastali zmeny v štruktúre akcionárov v materskej spoločnosti, kde sa vlastníkom materskej spoločnosti Kensington CEE Holdco B.V. stala rakúsku spoločnosť Superova Invest GmbH.
S účinnosťou od 1.júna 2022 boli konatelia spoločnosti odvolaní a vymenovaní noví konatelia – Petra Michelatsch, Carl Preiffer and Frank Philipp Albert.

Spoločnosť dňa 28.6.2023 predala obchodné centrá v Trenčíne a Trnava do samostatných sesterských spoločností. Obchodné centrum v Poprade bolo samostatnej sesterskej spoločnosti predané dňa 8.9.2023.

Vedeniu spoločnosti nie sú známe žiadne udalosti, ktoré nastali po 31.12.2022 a ktoré by mali významný vplyv na verné zobrazenie skutočnosti vo výročnej správe spoločnosti.

Nadobúdanie cenných papierov a podielov

Spoločnosť v roku 2022 neúčtovala o nadobúdaní vlastných dočasných listoch, obchodných podieloch a akciách a dočasných listoch a obchodných podieloch materskej účtovnej jednotky.

Vydané cenné papiere

Spoločnosť v roku 2022 neúčtovala o žiadnych vydaných cenných papieroch.

Deriváty

Spoločnosť v roku 2022 neúčtovala o derivátoch.

Organizačná zložka spoločnosti v zahraničí

Spoločnosť nemá žiadnu organizačnú zložku v zahraničí.

Náklady na činnosť v oblasti výskumu a vývoja

Spoločnosť SN SK MAX Nitra s.r.o. v roku 2022 neinvestovala finančné prostriedky do výskumu a vývoja, napriek tomu sa snaží v rámci svojej činnosti pozitívne pôsobiť na životné prostredie.

Údaje požadované podľa osobitných predpisov

Spoločnosť nemá povinnosť vykazovať údaje požadované podľa osobitných predpisov za rok 2022.

Návrh na rozdelenie zisku

Spoločnosť dosiahla v roku 2022 zisk vo výške 7 436 eur. Návrh na rozdelenie tohto hospodárskeho výsledku za rok 2022 spoločnosť nemá k dispozícii k dátumu zostavenia tejto výročnej správy.

Vplyv spoločnosti na zamestnanosť

Spoločnosť nezamestnáva zamestnancov priamo, ale vytvára množstvo pracovných príležitostí nepriamou formou na strane svojich klientov a dodávateľov.

Náklady na činnosť v oblasti výskumu a vývoja

Spoločnosť v roku 2022 neinvestovala finančné prostriedky do výskumu a vývoja

Finančná situácia spoločnosti

Rozbor súvahových položiek a položiek výkazu ziskov a strát

Aktíva

		Stav k 31.12.2022	Stav k 31.12.2021	Stav k 31.12.2020
A.	***Neobežný majetok***	***12 112 352***	***64 947 205***	***36 070 718***
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok	969	3 977	4 077
A.II.	Dlhodobý hmotný majetok	12 111 383	64 943 228	36 066 641
A.III.	Dlhodobý finančný majetok	0	0	0
B.	***Obežný majetok***	***24 950 711***	***3 934 842***	***6 065 954***
B.I.	Zásoby	0	0	0
B.II.	Dlhodobé pohľadávky	0	0	0
B.III	Krátkodobé pohľadávky	24 128 796	551 421	781 181
B.IV.	Krátkodobý finančný majetok	0	0	0
B.V.	Finančné účty	821 915	3 383 421	5 284 773
C.	***Časové rozlíšenie***	***289 928***	***466 295***	***562 254***
	AKTÍVA CELKOM	**37 352 991**	**69 348 342**	**42 698 926**

Vlastné imanie a záväzky

		Stav k 31.12.2022	Stav k 31.12.2021	Stav k 31.12.2020
A.	***Vlastné imanie***	***26 573 695***	***26 566 258***	***-2 459 045***
A.I.	Základné imanie	24 566 258	80 094 662	80 094 662
A.II.	Emisné ážio	0	0	0
A.III.	Ostatné kapitálové fondy	2 000 000	2 000 000	2 000 000
A.IV.	Zákonné rezervné fondy	0	408 224	408 224
A.V.	Ostatné fondy zo zisku	0	0	0
A.VI.	Oceňovacie rozdiely z precenenia	0	0	0
A.VII.	Výsledok hospodárenia minulých rokov	1	-84 961 931	-74 519 084
A.VIII.	Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	7 436	29 025 303	-10 442 847
B.	***Cudzie zdroje***	***10 559 679***	***41 977 916***	***44 317 750***
B.I.	Dlhodobé záväzky	271 412	8 902 709	10 858 767
B.II	Dlhodobé rezervy	0	0	0
B.III	Dlhodobé bankové úvery	7 336 131	0	31 693 025
B.IV.	Krátkodobé záväzky	2 206 433	1 342 373	1 405 945
B.V.	Krátkodobé rezervy	18 182	39 809	360 013
B.VI.	Bežné bankové úvery	727 521	31 693 025	0
B.VII.	Krátkodobé finančné výpomoci	0	0	0
C.	***Časové rozlíšenie***	***219 617***	***804 168***	***840 221***
	PASÍVA CELKOM	**37 352 991**	**69 348 342**	**42 698 926**

Výkaz ziskov a strát

	Stav k 31.12.2022	Stav k 31.12.2021	Stav k 31.12.2020
Tržby z predaja tovaru	0	0	0
Tržby z predaja služieb	8 909 883	8 970 450	9 815 540
Tržby z predaja majetku	53 200 000	0	0
Ostatné výnosy	58 075	4 495	14 623
Celkové výnosy	***62 167 958***	***8 974 945***	***9 830 163***
Náklady vynaložené na obstaranie tovaru	0	0	0
Spotreba materiálu a energie	3 345 238	1 532 443	1 799 418
Hrubý zisk	***58 822 720***	***7 442 502***	***8 030 745***
Náklady na poskytované služby	3 515 706	4 679 133	4 871 841
Osobné náklady	0	0	0
Dane a poplatky	244 313	241 608	246 558
Zostatková cena predaného majetku	51 213 734	0	0
Opravné položky k pohľadávkam	21 367	40 144	158 403
Ostatné náklady	456 952	64 295	42 277
Ebitda	***3 370 648***	***2 417 322***	***2 711 666***
Ebitda marža	5	27	28
Odpisy a amortizácia	1 630 063	-28 665 575	6 985 983
Ebit	***1 740 585***	***31 082 897***	***-4 274 317***
Finančné výnosy	3 347	0	0
Finančné náklady	1 391 813	2 050 444	6 168 530
Ostatné výnosy z finančnej činnosti	0	0	0
Ostatné náklady z finančnej činnosti	344 573	7 150	0
Zisk/Stata pred zdanením	***7 546***	***29 025 303***	***-10 442 847***
Daň z príjmov	110	0	0
Zisk/Strata po zdanení	***7 436***	***29 025 303***	***-10 442 847***

ÚČTOVNÍCTVO

Účtovníctvo spoločnosti je vedené externou firmou v súlade s platnou legislatívou a po obsahovej a formálnej stránke vychádza z princípov všeobecných záväzných právnych predpisov.

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA A SPRÁVA AUDÍTORA

Tvoria súčasť prílohy tejto výročnej správy.

Deloitte.

Deloitte Audit s.r.o.
Digital Park II, Einsteinova 23
851 01 Bratislava
Slovenská republika

Tel: +421 2 582 49 111
deloitteSK@deloitteCE.com
www.deloitte.sk

Zapísaná v Obchodnom registri
Mestského súdu Bratislava III
Oddiel Sro, vložka č. 4444/B
IČO: 31 343 414
IČ pre DPH: SK2020325516

SN SK MAX Nitra s.r.o.

(predtým OC Slovakia s.r.o.)

SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

Spoločníkom a konateľom spoločnosti SN SK MAX Nitra s.r.o. (predtým OC Slovakia s.r.o.):

SPRÁVA Z AUDITU ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Podmienený názor

Uskutočnili sme audit účtovnej závierky spoločnosti SN SK MAX Nitra s.r.o. (predtým OC Slovakia s.r.o.) (ďalej len „spoločnosť"), ktorá zahŕňa súvahu k 31. decembru 2022, výkaz ziskov a strát za rok, ktorý sa skončil k uvedenému dátumu, a poznámky, ktoré obsahujú súhrn významných účtovných zásad a účtovných metód.

Podľa nášho názoru, okrem vplyvu záležitosti uvedenej v odseku Základ pre podmienený názor našej správy, priložená účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie spoločnosti k 31. decembru 2022 a výsledku jej hospodárenia za rok, ktorý sa skončil k uvedenému dátumu, v súlade so zákonom č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve").

Základ pre podmienený názor

Spoločnosť zaúčtovala výnosy súvisiace s vyúčtovaním spoločných nákladov a obratového nájomného patriace do účtovného obdobia za rok 2022 do výkazu ziskov a strát za rok 2023. V dôsledku tejto skutočnosti sú riadok 5 výkazu ziskov a strát (Tržby z predaja služieb), riadok 61 výkazu ziskov a strát (Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení), riadok 78 súvahy (Príjmy budúcich období krátkodobé) a riadok 80 súvahy (Vlastné imanie) podhodnotené o sumu 265 tisíc EUR.

Audit sme uskutočnili v súlade s Medzinárodnými audítorskými štandardmi. Naša zodpovednosť podľa týchto štandardov sa bližšie uvádza v odseku *Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky*. Od spoločnosti sme nezávislí podľa ustanovení zákona č. 423/2015 Z. z. o štatutárnom audite a o zmene a doplnení zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o štatutárnom audite") týkajúcich sa etiky vrátane Etického kódexu audítora, ktoré sú relevantné pre náš audit účtovnej závierky, a splnili sme aj ostatné požiadavky týchto ustanovení týkajúcich sa etiky. Sme presvedčení, že získané audítorské dôkazy poskytujú dostatočný a vhodný základ pre náš podmienený názor.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu za účtovnú závierku

Štatutárny orgán spoločnosti zodpovedá za zostavenie účtovnej závierky tak, aby poskytovala pravdivý a verný obraz v súlade so zákonom o účtovníctve, a za interné kontroly, ktoré štatutárny orgán spoločnosti považuje za potrebné pre zostavenie účtovnej závierky, aby neobsahovala významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby.

Pri zostavovaní účtovnej závierky štatutárny orgán zodpovedá za zhodnotenie schopnosti spoločnosti nepretržite pokračovať vo svojej činnosti, za opísanie skutočností týkajúcich sa nepretržitého pokračovania v činnosti, ak je to potrebné, a za použitie predpokladu nepretržitého pokračovania v činnosti v účtovníctve, ibaže by mal v úmysle spoločnosť zlikvidovať alebo ukončiť jej činnosť, alebo by nemal inú reálnu možnosť než tak urobiť.

Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky

Našou zodpovednosťou je získať primerané uistenie, či účtovná závierka ako celok neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, a vydať správu audítora, ktorá obsahuje názor audítora. Primerané uistenie predstavuje vysoký stupeň uistenia, ale nie záruku, že audit vykonaný podľa Medzinárodných audítorských štandardov vždy odhalí prípadnú významnú nesprávnosť. Nesprávnosti môžu vzniknúť v dôsledku podvodu alebo chyby a považujú sa za významné, ak by bolo opodstatnené očakávať, že jednotlivo alebo v súhrne ovplyvnia ekonomické rozhodnutia používateľov, ktoré boli prijaté na základe tejto účtovnej závierky.

Deloitte označuje jednu, resp. viacero spoločností spomedzi Deloitte Touche Tohmatsu Limited („DTTL"), jej globálnej siete členských firiem a ich pridružených subjektov (spoločne ďalej len „organizácia Deloitte"). DTTL (ďalej tiež len „Deloitte Global") a každá z jej členských firiem a pridružených subjektov predstavuje samostatný a nezávislý právny subjekt, ktorý nemôže zaťažovať povinnosťami alebo zaväzovať iné subjekty v rámci organizácie Deloitte vo vzťahu k tretím osobám. DTTL, každá z členských firiem DTTL a každý pridružený subjekt zodpovedá len za svoje úkony a opomenutia, a nie za úkony alebo opomenutia iných subjektov v rámci organizácie Deloitte. Samotná spoločnosť DTTL služby klientom neposkytuje. Viac informácií je dostupných na www.deloitte.com/sk/o-nas.

V rámci auditu v súlade s Medzinárodnými audítorskými štandardmi uplatňujeme odborný úsudok a zachovávame profesionálny skepticizmus počas celého auditu. Okrem toho:

- Identifikujeme a posudzujeme riziká významnej nesprávnosti účtovnej závierky, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, navrhujeme a vykonávame audítorské postupy reagujúce na tieto riziká a získavame audítorské dôkazy, ktoré sú dostatočné a vhodné na poskytnutie základu pre názor audítora. Riziko neodhalenia významnej nesprávnosti v dôsledku podvodu je vyššie ako riziko v dôsledku chyby, pretože podvod môže zahŕňať tajnú dohodu, falšovanie, úmyselné vynechanie, nepravdivé vyhlásenie alebo obídenie internej kontroly.
- Oboznamujeme sa s internými kontrolami relevantnými pre audit, aby sme mohli navrhnúť audítorské postupy vhodné za daných okolností, ale nie aby sme vyjadrili názor na efektívnosť interných kontrol spoločnosti.
- Hodnotíme vhodnosť použitých účtovných zásad a účtovných metód, ako aj primeranosť účtovných odhadov a súvisiacich informácií zverejnených štatutárnym orgánom.
- Predkladáme záver o tom, či štatutárny orgán vhodne používa účtovnú zásadu nepretržitého pokračovania v činnosti, a na základe získaných audítorských dôkazov záver o tom, či existuje významná neistota v súvislosti s udalosťami alebo okolnosťami, ktoré by mohli významne spochybniť schopnosť spoločnosti nepretržite pokračovať v činnosti. Ak dospejeme k záveru, že významná neistota existuje, sme povinní upozorniť v našej správe audítora na súvisiace informácie uvedené v účtovnej závierke alebo, ak sú takéto zverejnené informácie nedostatočné, modifikovať náš názor. Naše závery však vychádzajú z audítorských dôkazov získaných do dátumu vydania našej správy audítora. Budúce udalosti alebo okolnosti však môžu spôsobiť, že spoločnosť prestane pokračovať v nepretržitej činnosti.
- Hodnotíme celkovú prezentáciu, štruktúru a obsah účtovnej závierky vrátane zverejnených informácií, ako aj to, či účtovná závierka verne zobrazuje uskutočnené transakcie a udalosti.

SPRÁVA K ĎALŠÍM POŽIADAVKÁM ZÁKONOV A INÝCH PRÁVNYCH PREDPISOV

Správa k informáciám, ktoré sa uvádzajú vo výročnej správe

Štatutárny orgán je zodpovedný za informácie uvedené vo výročnej správe zostavenej podľa požiadaviek zákona o účtovníctve. Náš vyššie uvedený názor na účtovnú závierku sa nevzťahuje na iné informácie vo výročnej správe.

V súvislosti s auditom účtovnej závierky sme zodpovední za oboznámenie sa s informáciami uvedenými vo výročnej správe a za vyhodnotenie, či tieto informácie nie sú vo významnom nesúlade s účtovnou závierkou alebo našimi poznatkami, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky, alebo sa inak zdajú byť významne nesprávne.

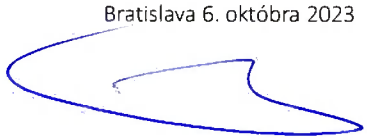
Posúdili sme, či výročná správa spoločnosti obsahuje informácie, ktorých uvedenie vyžaduje zákon o účtovníctve.

Podľa nášho názoru, na základe prác vykonaných počas auditu účtovnej závierky:

- informácie uvedené vo výročnej správe zostavenej za rok 2022 sú v súlade s účtovnou závierkou za daný rok,
- výročná správa obsahuje informácie podľa zákona o účtovníctve.

Okrem toho, na základe našich poznatkov o spoločnosti a jej situácii, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky, sme povinní uviesť, či sme zistili významné nesprávnosti vo výročnej správe, ktorú sme obdržali pred dátumom vydania tejto správy audítora. V tejto súvislosti sme nezistili ďalšie zistenia, okrem tých uvedených v časti Správa z auditu účtovnej závierky.

Bratislava 6. októbra 2023



Ing. Jozef Hýbl, CA, FCCA, DipIFR
zodpovedný audítor
Licencia SKAu č. 857

V mene spoločnosti
Deloitte Audit s.r.o.
Licencia SKAu č. 014

UZPODv14_1

Úč POD

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

podnikateľov v podvojnom účtovníctve

zostavená k 31.12.2022

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píšu zľava. Nevyplnené riadky sa ponechávajú prázdne.
Údaje sa vypĺňajú paličkovým písmom (podľa tohto vzoru), písacím strojom alebo tlačiarňou, a to čiernou alebo tmavomodrou farbou.

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

Daňové identifikačné číslo	Účtovná závierka	Účtovná jednotka		Mesiac Rok
2022058731	x riadna	malá	Za obdobie	od 01 2022
IČO				do 12 2022
35955201	mimoriadna	x veľká	Bezprostredne predchádzajúce obdobie	od 01 2021
SK NACE	priebežná			do 12 2021
68.20.0		(vyznači sa x)		

Priložené súčasti účtovnej závierky

X Súvaha (Úč POD 1-01) *(v celých eurách)*

X Výkaz ziskov a strát (Úč POD 2-01) *(v celých eurách)*

X Poznámky (Úč POD 3-01) *(v celých eurách alebo eurocentoch)*

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

SN SK MAX Nitra s.r.o.

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica: Námestie Mateja Korvína

Číslo: 1

PSČ: 81107

Obec: Bratislava

Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti

OR Mestského súdu Bratislava III, Oddiel: Sro, vložka číslo: 162766/B

Telefónne číslo

Faxové číslo

E-mailová adresa

Zostavená dňa:	Schválená dňa:	Podpisový záznam štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo podpisový záznam fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:
28.06.2023	. .20	

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu

Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 1 Brutto - časť 1	Bežné účtovné obdobie Netto 2	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie Netto 3
	SPOLU MAJETOK r. 02 + r. 33 + r. 74	01	550959091774291 8	37352991 6934834 2	
A.	**Neobežný majetok r. 03 + r. 11 + r. 21**	02	29628604 17516252	12112352 64947205	
A.I.	**Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r. 04 až r. 10)**	03	1250 281	969 3977	
A.I.1.	Aktivované náklady na vývoj (012) - /072, 091A/	04			
2.	Softvér (013) - /073, 091A/	05			
3.	Oceniteľné práva (014) - /074, 091A/	06	1250 281	969 3977	
4.	Goodwill (015) - /075, 091A/	07			
5.	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (019, 01X) - /079, 07X, 091A/	08			
6.	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok (041) - /093/	09			
7.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051) - /095A/	10			
A.II.	**Dlhodobý hmotný majetok súčet (r. 12 až r. 20)**	11	29627354 17515971	12111383 64943228	
A.II.1.	Pozemky (031) - /092A/	12			6301030
2.	Stavby (021) - /081, 092A/	13	29444805 17355604	12089201 58421265	
3.	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí (022) - /082, 092A/	14	18254 9 160367	22182 216766	

Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 1 Brutto - časť 1	Bežné účtovné obdobie Korekcia - časť 2	Bežné účtovné obdobie Netto 2	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie Netto 3
4.	Pestovateľské celky trvalých porastov (025) - /085, 092A/	15				
5.	Základné stádo a ťažné zvieratá (026) - /086, 092A/	16				
6.	Ostatný dlhodobý hmotný majetok (029, 02X, 032) - /089, 08X, 092A/	17				
7.	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok (042) - /094/	18				4167
8.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052) - /095A/	19				
9.	Opravná položka k nadobudnutému majetku (+/- 097) +/- 098	20				
A.III.	**Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 22 až r. 32)**	**21**				
A.III.1.	Podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách (061A, 062A, 063A) - /096A/	22				
2.	Podielové cenné papiere a podiely s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách (062A) - /096A/	23				
3.	Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely (063A) - /096A/	24				
4.	Pôžičky prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/	25				
5.	Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/	26				
6.	Ostatné pôžičky (067A) - /096A/	27				
7.	Dlhové cenné papiere a ostatný dlhodobý finančný majetok (065A, 069A,06XA) - /096A/	28				

Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 1 Brutto - časť 1 / Korekcia - časť 2	Bežné účtovné obdobie Netto 2	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie Netto 3
8.	Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok (066A, 067A, 069A, 06XA) - /096A/	29			
9.	Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (22XA)	30			
10.	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok (043) - /096A/	31			
11.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053) - /095A/	32			
B.	**Obežný majetok r. 34 + r. 41 + r. 53 + r. 66 + r. 71**	33	25177377 226666	24950711 3934842	
B.I.	**Zásoby súčet (r. 35 až r. 40)**	34			
B.I.1.	Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/	35			
2.	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/	36			
3.	Výrobky (123) - /194/	37			
4.	Zvieratá (124) - /195/	38			
5.	Tovar (132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/	39			
6.	Poskytnuté preddavky na zásoby (314A) - /391A/	40			
B.II.	**Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 42 + r. 46 až r. 52)**	41			
B.II.1.	**Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 43 až r. 45)**	42			

Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 1 Brutto - časť 1	Bežné účtovné obdobie 1 Korekcia - časť 2	Bežné účtovné obdobie Netto 2	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie Netto 3
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	43				
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	44				
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	45				
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	46				
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	47				
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	48				
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA) - /391A/	49				
6.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	50				
7.	Iné pohľadávky (335A, 336A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	51				
8.	Odložená daňová pohľadávka (481A)	52				
B.III.	**Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 58 až r. 65)**	**53**	24355462	226666	24128796	551421
B.III.1.	**Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57)**	**54**	23367748	226666	23141082	522105
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	55	22948061		22948061	
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	56				

Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 1 Brutto - časť 1	Bežné účtovné obdobie 1 Korekcia - časť 2	Bežné účtovné obdobie Netto 2	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie Netto 3
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	57	419687	226666	193021	522105
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	58				
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	59				
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	60	402687		402687	
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA, 398A) - /391A/	61	40383		40383	
6.	Sociálne poistenie (336A) - /391A/	62				
7.	Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - /391A/	63	92973		92973	29316
8.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	64				
9.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	65	451671		451671	
B.IV.	**Krátkodobý finančný majetok súčet (r. 67 až r. 70)**	**66**				
B.IV.1.	Krátkodobý finančný majetok v prepojených účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	67				
2.	Krátkodobý finančný majetok bez krátkodobého finančného majetku v prepojených účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	68				
3.	Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely (252)	69				
4.	Obstarávaný krátkodobý finančný majetok (259, 314A) - /291A/	70				

Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 1 Brutto - časť 1	Bežné účtovné obdobie 1 Korekcia - časť 2	Bežné účtovné obdobie Netto 2	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie Netto 3
B.V.	**Finančné účty r. 72 + r. 73**	71	821915		821915	
						3383421
B.V.1.	Peniaze (211, 213, 21X)	72	364		364	
						364
2.	Účty v bankách (221A, 22X, +/- 261)	73	821551		821551	
						3383057
C.	**Časové rozlíšenie súčet (r. 75 až r. 78)**	74	289928		289928	
						466295
C.1.	Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A)	75	31500		31500	
						344280
2.	Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A)	76	20639		20639	
						122015
3.	Príjmy budúcich období dlhodobé (385A)	77				
4.	Príjmy budúcich období krátkodobé (385A)	78	237789		237789	

Označenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
	SPOLU VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY r. 80 + r. 101 + r. 141	79	37352991	69348342
A.	**Vlastné imanie r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 100**	80	26573695	26566258
A.I.	**Základné imanie súčet (r. 82 až r. 84)**	81	24566258	80094662
A.I.1.	Základné imanie (411 alebo +/- 491)	82	80094663	80094662
2.	Zmena základného imania +/- 419	83	-55528405	
3.	Pohľadávky za upísané vlastné imanie (/-/353)	84		
A.II.	**Emisné ážio (412)**	85		
A.III.	**Ostatné kapitálové fondy (413)**	86	2000000	2000000
A.IV.	**Zákonné rezervné fondy r. 88 + r. 89**	87		408224
A.IV.1.	Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond (417A, 418, 421A, 422)	88		408224
2.	Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely (417A, 421A)	89		

Označenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
A.V.	**Ostatné fondy zo zisku r. 91 + r. 92**	**90**		
A.V.1.	Štatutárne fondy (423, 42X)	91		
2.	Ostatné fondy (427, 42X)	92		
A.VI.	**Oceňovacie rozdiely z precenenia súčet (r. 94 až r. 96)**	**93**		
A.VI.1.	Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (+/- 414)	94		
2.	Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín (+/- 415)	95		
3.	Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení (+/- 416)	96		
A.VII.	**Výsledok hospodárenia minulých rokov r. 98 + r. 99**	**97**	1	-84961931
A.VII.1.	Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	98	1	2103236
2.	Neuhradená strata minulých rokov (/-/429)	99		-87065167
A.VIII.	**Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení /+-/ r. 01 - (r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 101 + r. 141)**	**100**	7436	29025303
B.	**Záväzky r. 102 + r. 118 + r. 121 + r. 122 + r. 136 + r. 139 + r. 140**	**101**	10559679	41977916
B.I.	**Dlhodobé záväzky súčet (r. 103 + r. 107 až r. 117)**	**102**	271412	8902709
B.I.1.	**Dlhodobé záväzky z obchodného styku súčet (r. 104 až r. 106)**	**103**		
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	104		
1.b.	Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	105		
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 475A, 476A)	106		
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	107		
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	108		7687597
4.	Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	109		
5.	Ostatné dlhodobé záväzky (479A, 47XA)	110		
6.	Dlhodobé prijaté preddavky (475A)	111	271412	1215112
7.	Dlhodobé zmenky na úhradu (478A)	112		
8.	Vydané dlhopisy (473A/-/255A)	113		
9.	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	114		
10.	Iné dlhodobé záväzky (336A, 372A, 474A, 47XA)	115		
11.	Dlhodobé záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	116		
12.	Odložený daňový záväzok (481A)	117		

Označenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
B.II.	**Dlhodobé rezervy r. 119 + r. 120**	**118**		
B.II.1.	Zákonné rezervy (451A)	119		
2.	Ostatné rezervy (459A, 45XA)	120		
B.III.	**Dlhodobé bankové úvery (461A, 46XA)**	**121**	7336131	
B.IV.	**Krátkodobé záväzky súčet (r. 123 + r. 127 až r. 135)**	**122**	2206433	1342373
B.IV.1.	**Záväzky z obchodného styku súčet (r. 124 až r. 126)**	**123**	739813	1200777
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	124	131303	1801
1.b.	Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	125		
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	126	608510	1198976
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	127		
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	128		
4.	Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	129	1390514	
5.	Záväzky voči spoločníkom a združeniu (364, 365, 366, 367, 368, 398A, 478A, 479A)	130		
6.	Záväzky voči zamestnancom (331, 333, 33X, 479A)	131		
7.	Záväzky zo sociálneho poistenia (336A)	132		
8.	Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	133		57901
9.	Záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	134		
10.	Iné záväzky (372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47XA)	135	76106	83695
B.V.	**Krátkodobé rezervy r. 137 + r. 138**	**136**	18182	39809
B.V.1.	Zákonné rezervy (323A, 451A)	137		
2.	Ostatné rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA)	138	18182	39809
B.VI.	**Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)**	**139**	727521	31693025
B.VII.	**Krátkodobé finančné výpomoci (241, 249, 24X, 473A, /-/255A)**	**140**		
C.	**Časové rozlíšenie súčet (r. 142 až r. 145)**	**141**	219617	804168
C.1.	Výdavky budúcich období dlhodobé (383A)	142		
2.	Výdavky budúcich období krátkodobé (383A)	143		
3.	Výnosy budúcich období dlhodobé (384A)	144		
4.	Výnosy budúcich období krátkodobé (384A)	145	219617	804168

Označenie	Text	Číslo riadku	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	1	2
*	**Čistý obrat (časť účt. tr. 6 podľa zákona)**	01	8909883	8970450
**	**Výnosy z hospodárskej činnosti spolu súčet (r. 03 až r. 09)**	02	62167958	8974945
I.	Tržby z predaja tovaru (604, 607)	03		
II.	Tržby z predaja vlastných výrobkov (601)	04		
III.	Tržby z predaja služieb (602, 606)	05	8909883	8970450
IV.	Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob (+/-) (účtová skupina 61)	06		
V.	Aktivácia (účtová skupina 62)	07		
VI.	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku, dlhodobého hmotného majetku a materiálu (641, 642)	08	53200000	
VII.	Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648, 655, 657)	09	58075	4495
**	**Náklady na hospodársku činnosť spolu r. 11 + r. 12 + r. 13 + r.14 + r. 15 + r. 20 + r. 21 + r. 24 + r. 25 + r. 26**	10	60427373	-22107952
A.	Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (504, 507)	11		
B.	Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok (501, 502, 503)	12	3345238	1532443
C.	Opravné položky k zásobám (+/-) (505)	13		
D.	Služby (účtová skupina 51)	14	3515706	4679133
E.	Osobné náklady (r. 16 až r. 19)	15		
E.1.	Mzdové náklady (521, 522)	16		
2.	Odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva (523)	17		
3.	Náklady na sociálne poistenie (524, 525, 526)	18		
4.	Sociálne náklady (527, 528)	19		
F.	Dane a poplatky (účtová skupina 53)	20	244313	241608
G.	Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (r. 22 + r. 23)	21	1630063	-28665575
G.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (551)	22	1630063	2414249
2.	Opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (+/-) (553)	23		-3107982 4
H.	Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu (541, 542)	24	51213734	
I.	Opravné položky k pohľadávkam (+/-) (547)	25	21367	40144
J.	Ostatné náklady na hospodársku činnosť (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557)	26	456952	64295
***	**Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti (+/-) (r. 02 - r. 10)**	27	1740585	31082897

Označenie	Text	Číslo riadku	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	1	2
*	**Pridaná hodnota (r. 03 + r. 04 + r. 05 + r. 06 + r. 07) - (r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14)**	28	2048939	2758874
**	**Výnosy z finančnej činnosti spolu r. 30 + r. 31 + r. 35 + r. 39 + r. 42 + r. 43 + r. 44**	29	3347	
VIII.	Tržby z predaja cenných papierov a podielov (661)	30		
IX.	Výnosy z dlhodobého finančného majetku súčet (r. 32 až r. 34)	31		
IX.1.	Výnosy z cenných papierov a podielov od prepojených účtovných jednotiek (665A)	32		
2.	Výnosy z cenných papierov a podielov v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (665A)	33		
3.	Ostatné výnosy z cenných papierov a podielov (665A)	34		
X.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku súčet (r. 36 až r. 38)	35		
X.1.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku od prepojených účtovných jednotiek (666A)	36		
2.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (666A)	37		
3.	Ostatné výnosy z krátkodobého finančného majetku (666A)	38		
XI.	Výnosové úroky (r. 40 + r. 41)	39	3347	
XI.1.	Výnosové úroky od prepojených účtovných jednotiek (662A)	40	2907	
2.	Ostatné výnosové úroky (662A)	41	440	
XII.	Kurzové zisky (663)	42		
XIII.	Výnosy z precenenia cenných papierov a výnosy z derivátových operácií (664, 667)	43		
XIV.	Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668)	44		
**	**Náklady na finančnú činnosť spolu r. 46 + r. 47 + r. 48 + r. 49 + r. 52 + r. 53 + r. 54**	45	1736386	2057594
K.	Predané cenné papiere a podiely (561)	46		
L.	Náklady na krátkodobý finančný majetok (566)	47		
M.	Opravné položky k finančnému majetku (+/-) (565)	48		
N.	Nákladové úroky (r. 50 + r. 51)	49	1389684	2045203
N.1.	Nákladové úroky pre prepojené účtovné jednotky (562A)	50	724521	1100072
2.	Ostatné nákladové úroky (562A)	51	665163	945131
O.	Kurzové straty (563)	52	2129	5241
P.	Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie (564, 567)	53		
Q.	Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569)	54	344573	7150

Označenie	Text	Číslo riadku	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	1	2
***	**Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti (+/-) (r. 29 - r. 45)**	55	-1733039	-2057594
****	**Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (+/-) (r. 27 + r. 55)**	56	7546	29025303
R.	Daň z príjmov (r. 58 + r. 59)	57	110	
R.1.	Daň z príjmov splatná (591, 595)	58	110	
2.	Daň z príjmov odložená (+/-) (592)	59		
S.	Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločníkom (+/- 596)	60		
****	**Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-) (r. 56 - r. 57 - r. 60)**	61	7436	29025303

Poznámka:

Všetky údaje a informácie uvedené v týchto poznámkach vychádzajú z účtovníctva a nadväzujú na účtovné výkazy. Hodnotové údaje sú uvedené v eurocentoch / celých eurách (pokiaľ nie je uvedené inak). Čísla uvedené za položkou v zátvorkách alebo v stĺpcoch sú odvolávky na riadok alebo stĺpec príslušného výkazu (Súvaha alebo Výkaz ziskov a strát).

I. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE

1. Základné údaje o spoločnosti

Obchodné meno a sídlo	SN SK MAX Nitra s.r.o. („spoločnosť") Námestie Mateja Korvína 1 Bratislava - mestská časť Staré Mesto 811 07
Dátum založenia	12.09.2005
Dátum vzniku (podľa obchodného registra)	21.09.2005
Hospodárska činnosť	– prenájom nehnuteľností s poskytovaním iných než základných služieb spojených s prenájmom – obstarávateľská činnosť spojená so správou nehnuteľností – reklamná a propagačná činnosť – sprostredkovateľská činnosť v rozsahu voľnej živnosti – prevádzkovanie garáží alebo odstavných plôch pre motorové vozidlá slúžiacich na umiestnenie najmenej 5 vozidiel patriacich iným osobám než majiteľovi alebo nájomcovi nehnuteľnosti

Od 17.02.2023 spoločnosť zmenila svoje obchodné meno z OC Slovakia s.r.o. na SN SK MAX Nitra s.r.o. Dňa 31.8.2022 spoločnosť zmenila adresu svojho obchodného sídla na Námestie Mateja Korvína 1, 811 07 Bratislava – mestská časť Staré mesto

2. Zamestnanci

Spoločnosť v bežnom účtovnom období ani v bezprostredne predchádzajúcom účtovnom období nemala zamestnancov.

3. Neobmedzené ručenie

SN SK MAX Nitra s.r.o. nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v žiadnej spoločnosti.

4. Právny dôvod zostavenia účtovnej závierky

Táto účtovná závierka je riadna individuálna účtovná závierka za spoločnosť SN SK MAX Nitra s.r.o. Bola zostavená za účtovné obdobie od 1.12.2022 do 31.12.2022 podľa slovenských právnych predpisov, a to zákona o účtovníctve a postupov účtovania pre podnikateľov.

5. Schválenie účtovnej závierky za rok 2021

Účtovnú závierku spoločnosti SN SK MAX Nitra s.r.o., za rok 2021 schválilo riadne valné zhromaždenie, ktoré sa konalo dňa 23.12.2022.

6. Členovia orgánov spoločnosti

Orgán	Funkcia	Meno
Štatutárny orgán	Konateľka	Petra Michelatsch od 01.06.2022
	Konateľ	DI (FH) Carl Pfeiffer , M.B.A. od 01.06.2022
	Konateľ	Dr. Frank Philipp Albert od 01.06.2022
	Konateľ	Frans Blokland od 16.02.do 01.06.2022
	Konateľka	Donatella Fanti od 16.02.2022 do 01.06.2022
	Konateľ	Mariaan Kennedy od 16.07.2015 do 01.06.2022
	Konateľ	Steven Jacob Poelman od 30.08.2019 do 01.06.2022
	Konateľ	Guibert José André Richard od 16.02.2022 do 01.06.2022
	Konateľka	Elmar Marguérite Theodorus Schoonbrood od 30.08.2019 do 15.02.2022
	Konateľ	Harold Johannes Petrus van Riel

7. Štruktúra spoločníkov a ich podiel na základnom imaní

Spoločník	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	v EUR	v %		
Kensington CEE Holdco B.V. - do 14.11.2022	80 093 667	99,99	99,99	99,99
Kensington CEE Pledgeco B.V. - do 14.11.2022	996	0,01	0,01	0,01
Supernova Invest GmbH - od 15.11.2022	80 093 667	99,99	99,99	99,99
Supernova DIY SK GmbH - od 15.11.2022	996	0,01	0,01	0,01
Spolu	**80 094 663**	**100,00**	**100,00**	**100,00**

8. Konsolidovaná účtovná závierka

Spoločnosť sa zahrňuje do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti Supernova Invest GmbH, A-8010 Graz, Conrad-von-Hötzendorf-Strasse 99. Túto konsolidovanú účtovnú závierku je možné získať priamo v sídle uvedenej spoločnosti.

II. POUŽITÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A ÚČTOVNÉ METÓDY

1. Spoločnosť uplatňuje účtovné princípy a postupy účtovania v súlade so zákonom o účtovníctve a s postupmi účtovania pre podnikateľov, ktoré platia v Slovenskej republike. Účtovníctvo sa vedie v peňažných jednotkách slovenskej meny, t. j. v eurách.

2. Účtovná závierka za rok 2022 bola spracovaná za predpokladu nepretržitého pokračovania činnosti.

   V súvislosti s vojnovým konfliktom na Ukrajine vedenie Spoločnosti urobilo analýzu možných účinkov a následkov na Spoločnosť a dospelo k názoru, že v súčasnosti nemajú významné nepriaznivé dopady na Spoločnosť (okrem rastúcich cien vstupov, najmä pohonných hmôt, energií, materiálov, tovarov a služieb). Vedenie Spoločnosti nepredpokladá významné ohrozenie predpokladu nepretržitého pokračovania v činnosti v blízkej budúcnosti (t.j. počas nasledujúcich 12 mesiacov od dátumu zostavenia UZ).

3. Účtovníctvo sa vedie na základe dodržania časovej a vecnej súvislosti nákladov a výnosov. Za základ sa berú všetky náklady a výnosy, ktoré sa vzťahujú na účtovné obdobie bez ohľadu na dátum ich platenia.

4. Pri oceňovaní majetku a záväzkov sa uplatňuje zásada opatrnosti, t. j. berú sa za základ všetky riziká, straty a zníženia hodnoty, ktoré sa týkajú majetku a záväzkov a ktoré sú známe ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

5. Moment zaúčtovania výnosov = – Výnosy z predaja služieb sa vykazujú v účtovnom období, v ktorom boli služby poskytnuté. Výnosy sa vykazujú po odpočítaní dane z pridanej hodnoty, zliav a zrážok (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.). V súlade s obvyklou praxou v realitnom odvetví Spoločnosť poskytuje nájomcom pri podpise záväzných dlhodobých zmlúv o prenájme priestorov možnosť využívať tieto priestory na začiatku prenájmu niekoľko mesiacov za znížené alebo symbolické nájomné. Nájomné zmluvy tiež obe strany zaväzujú k ich pravidelnej indexácii.

6. Dlhodobé a krátkodobé pohľadávky, záväzky, úvery a pôžičky – pohľadávky a záväzky sa v súvahe vykazujú ako dlhodobé alebo krátkodobé podľa zostatkovej doby splatnosti ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Časť dlhodobej pohľadávky a časť dlhodobého záväzku, ktorých splatnosť nie je dlhšia ako jeden rok odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa vykazujú v súvahe ako krátkodobá pohľadávka alebo krátkodobý záväzok.

7. Použitie odhadov – zostavenie účtovnej závierky si vyžaduje, aby vedenie spoločnosti vypracovalo odhady a predpoklady, ktoré majú vplyv na vykazované sumy aktív a pasív, uvedenie možných budúcich aktív a pasív k dátumu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, ako aj na vykazovanú výšku výnosov a nákladov počas roka. Skutočné výsledky sa môžu od takýchto odhadov líšiť.

8. Vykázané dane – slovenské daňové právo je relatívne mladé s nedostatkom existujúcich precedensov a podlieha neustálym novelizáciám. Nakoľko existujú rôzne interpretácie daňových zákonov a predpisov pri uplatňovaní v rôznych typoch transakcií, sumy vykázané v účtovnej závierke sa môžu neskôr zmeniť podľa konečného stanoviska daňových úradov.

9. Zostatky účtov, ktoré obsahuje súvaha, a ktorými sa účtovné obdobie začína, nadväzujú na zostatky účtov, ktorými sa predchádzajúce účtovné obdobie uzavrelo.

10. Spôsob ocenenia jednotlivých zložiek majetku a záväzkov – prvé ocenenie

Pri obstaraní majetku sa uplatňuje princíp obstarávacích cien (t. j. historických cien). Ocenenie jednotlivých položiek majetku a záväzkov je takéto:

a) Dlhodobý hmotný a nehmotný majetok obstaraný kúpou – obstarávacou cenou. Obstarávacia cena je cena, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s jeho obstaraním (prepravné a clo).

b) Dlhodobý nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou – vlastnými nákladmi. Vlastné náklady zahŕňajú priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť a nepriame náklady, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť.

c) Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou – vlastnými nákladmi. Vlastné náklady zahŕňajú priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť, a nepriame náklady, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť.

d) Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok obstaraný iným spôsobom – reálnou hodnotou v prípade bezodplatného nadobudnutia majetku alebo majetku novo zisteného pri inventarizácii.

e) Majetok obstaraný v rámci finančného prenájmu sa účtuje do majetku vo výške svojej reálnej hodnoty ku dňu obstarania (celková suma dohodnutých platieb znížená o nerealizované finančné náklady). Súvisiaci záväzok voči prenajímateľovi je v súvahe vykázaný v Ostatných dlhodobých záväzkoch (r. 103 súvahy) a krátkodobá časť v Ostatných záväzkoch (r. 114 súvahy). Nerealizované finančné náklady, ktoré predstavujú rozdiel medzi celkovou sumou dohodnutých platieb a reálnou hodnotou obstaraného majetku, sa účtujú vo výkaze ziskov a strát počas doby trvania prenájmu použitím metódy efektívnej úrokovej miery. Náklady súvisiace s obstaraním predmetu finančného prenájmu zvyšujú jeho ocenenie.

f) Dlhodobý finančný majetok – obstarávacou cenou. Obstarávacia cena predstavuje cenu, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s jeho obstaraním (poplatky a provízie maklérom, poradcom, burzám).

g) Pohľadávky:
- pri ich vzniku alebo bezodplatnom nadobudnutí – menovitou hodnotou,
- pri odplatnom nadobudnutí (postúpení) alebo nadobudnutí vkladom do základného imania – obstarávacou cenou.

Pri neúročených dlhodobých pohľadávkach a dlhodobých pôžičkách sa uvádza opravná položka v stĺpci korekcia, čím sa upravuje hodnota tejto pohľadávky a pôžičky na jej súčasnú hodnotu, napríklad metódou efektívnej úrokovej miery.

h) Krátkodobý finančný majetok – obstarávacou cenou. Obstarávacia cena je cena, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s jeho obstaraním (poplatky a provízie maklérom, poradcom, burzám).

i) Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy – očakávanou menovitou hodnotou.

j) Záväzky:
- pri ich vzniku – menovitou hodnotou,
- pri prevzatí – obstarávacou cenou.

k) Rezervy – v očakávanej výške záväzku alebo poistnomatematickými metódami.

l) Dlhopisy, pôžičky, úvery:
- pri ich vzniku – menovitou hodnotou,
- pri prevzatí – obstarávacou cenou.

Úroky z dlhopisov, pôžičiek a úverov sa účtujú do obdobia, s ktorým časovo a vecne súvisia.

m) Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy – očakávanou menovitou hodnotou.

n) Deriváty – nakúpené deriváty sa oceňujú obstarávacou cenou.

11. Spôsob ocenenia jednotlivých zložiek majetku a záväzkov – nasledujúce ocenenie

a) Predpokladané riziká, straty a zníženia hodnoty, ktoré sa týkajú majetku a záväzkov, sa vyjadrujú prostredníctvom rezerv, opravných položiek a odpisov.

- Rezervy – účtujú sa v očakávanej výške záväzku. Spoločnosť vytvára rezervu na súdne spory, rezervu na environmentálne záväzky a emisné kvóty. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa posudzuje ich výška a odôvodnenosť.

- Opravné položky – účtujú sa v sume opodstatneného predpokladu zníženia hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve, a to:
  - k pohľadávkam po lehote splatnosti tvoríme účtovné opravné položky podľa následných kategórií a to: k pohľadávkam, ktoré sú po splatnosti od 90 do 180 dní sa tvorí opravné položka vo výške 50%. K pohľadávkam, ktoré sú po splatnosti viac ako 180 dní, sa tvorí opravná položka vo výške 100%. Opravné položky sa prehodnocujú a vypočítavajú individuálne.
  - k dlhodobému hmotnému majetku tvoríme na základe odborného odhadu.

Spoločnosť stanovuje hodnotu investícií do nehnuteľnosti na základe znaleckého posudku pripraveného externým znalcom. V prípade, že odhadovaná reálna hodnota investície do nehnuteľnosti je nižšia ako zostatková účtovná hodnota pred zohľadnením opravnej položky ku koncu roka, spoločnosť vykáže opravnú položku v sume uvedeného rozdielu. V prípade, že odhadovaná reálna hodnota investície do nehnuteľnosti je vyššia ako zostatková účtovná hodnota pred zohľadnením opravnej položky ku koncu roka, vniknutý pozitívny rozdiel sa neúčtuje.

- Plán odpisov
  Dlhodobý hmotný a nehmotný majetok sa odpisuje podľa plánu odpisov, ktorý bol stanovený vzhľadom na odhad jeho reálnej ekonomickej životnosti. Majetok sa odpisuje počas predpokladanej doby používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Účtovné odpisy sú rovnomerné. Majetok sa začína odpisovať v mesiaci zaradenia do používania.

Priemerné životnosti podľa plánu odpisov sú:

Druh majetku	*Životnosť*	*Ročná sadzba odpisov*
Budovy a stavby	50	2 %
Stroje a zariadenia	2 – 6	16,67 – 50 %
Inventár	Rôzna	100 %
Nehmotný majetok	50	2 %

Daňové odpisy sa uplatňujú podľa sadzieb uvedených v zákone o dani z príjmov platných pre rovnomerné odpisovanie.

b) Deriváty sa oceňujú reálnou hodnotou.

c) Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi sa oceňujú reálnou hodnotou.

12. Prepočet údajov v cudzích menách na slovenskú menu

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú na eurá referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou (ECB) alebo Národnou bankou Slovenska (NBS) v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu a v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka neprepočítavajú. Pri kúpe a predaji cudzej meny za menu euro a pri prevode peňažných prostriedkov z účtu zriadeného v cudzej mene na účet zriadený v eurách a z účtu zriadeného v eurách na účet zriadený v cudzej mene sa použil kurz, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané. Ak sa predaj alebo kúpa cudzej meny uskutoční za iný kurz ako ponúka komerčná banka v kurzovom lístku, použije sa kurz, ktorý komerčná banka v deň vysporiadania obchodu ponúka v kurzovom lístku. Ak sa kúpa alebo predaj neuskutočňuje s komerčnou bankou, použije sa referenčný výmenný určený a vyhlásený ECB alebo NBS v deň predchádzajúci dňu vysporiadania obchodu.

13. Zmeny účtovných zásad a účtovných metód

Spoločnosť v roku 2022 neuplatnila zmeny v účtovných zásadách alebo postupoch.

III. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

1. Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok (r. 003 a 011 súvahy)

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

31. december 2022

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia			5 000					5 000
Prírastky								0
Úbytky			3 750					3 750
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia			1 250					1 250
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia			1 023					1 023
Prírastky			3 008					3 008
Úbytky			3 750					3 750
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia			281					281
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								0
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia								0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	3 977	0	0	0	0	3 977
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	969	0	0	0	0	969

31. december 2021

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia			5 000					5 000
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia			5 000					5 000
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia			923					923
Prírastky			100					100
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia			1 023					1 023
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								0
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia								0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	4 077	0	0	0	0	4 077
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	3 977	0	0	0	0	3 977

1.2. Pohyby na účtoch dlhodobého hmotného majetku, oprávok, opravných položiek a zostatkovej hodnoty

31. december 2022

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné 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	6 301 030	110 574 973	983 170				4 167		117 863 340
Prírastky		1 494	679				303 078		305 251
Úbytky	6 301 030	81 140 190	804 536				295 482		88 541 238
Presuny		8 528	3 235				11 763		23 526
Stav na konci účtovného obdobia	0	29 444 805	182 549				0		29 627 354
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		31 391 690	766 404						32 158 094
Prírastky		58 912 833	198 499						59 111 332
Úbytky		81 141 588	804 536						81 946 124
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia		9 162 935	160 367						9 323 302
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		20 762 018							20 762 018
Prírastky		5 232							5 232
Úbytky		12 574 582							12 574 582
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia		8 192 668							8 192 668
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	6 301 030	58 421 265	216 766	0	0	0	4 167	0	64 943 228
Stav na konci účtovného obdobia	0	12 089 201	22 182	0	0	0	0	0	12 111 383

Spoločnosť v roku 2022 zmenila ultimátneho vlastníka, ktorým sa stala spoločnosť Supernova Invest GmbH, ktorá plánuje ďalší rozvoj a modernizáciu nákupného centra v Nitre a previedla nákupné centrá v Poprade, Trenčíne a Trnave do samostatných spoločností v hodnote stanovenej externým znalcom.

31. december 2021

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory	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	6 301 030	110 417 023	975 353				66 641		117 760 047
Prírastky							103 293		103 293
Úbytky									0
Presuny		157 950	7 817				-165 767		0
Stav na konci účtovného obdobia	6 301 030	110 574 973	983 170				4 167		117 863 340
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		29 145 148	706 416						29 851 564
Prírastky		2 246 542	59 988						2 306 530
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia		31 391 690	766 404						32 158 094
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		51 841 842							51 841 842
Prírastky									0
Úbytky		31 079 824							31 079 824
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia		20 762 018							20 762 018
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	6 301 030	29 430 033	268 937	0	0	0	66 641	0	36 066 641
Stav na konci účtovného obdobia	6 301 030	58 421 265	216 766	0	0	0	4 167	0	64 943 228

1.3. Záložné právo a obmedzenie disponovania s dlhodobým nehmotným a hmotným majetkom

Dlhodobý hmotný majetok	*31.12.2022* *Zostatková hodnota*	*31.12.2021* *Zostatková hodnota*
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	12 111 383	34 292 454
Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	-	-

2. Pohľadávky (r. 038 a 046 súvahy)

2.1. Členenie pohľadávok celkom, vrátane skupiny:

31. december 2022

Názov položky	Bežné účtovné obdobie		
	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	-		
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	-	-	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	-	-	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	-	-	0
Iné pohľadávky	-	-	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	**0**	**0**	**0**
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	22 948 061	-	22 948 061
Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	-	-	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	89 446	330 241	419 687
Čistá hodnota zákazky			
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	402 687		402 687
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	40 383		40 383
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	92 973	-	92 973
Pohľadávky z derivátových operácií			
Iné pohľadávky	451 671	-	451 671
Krátkodobé pohľadávky spolu	**24 025 221**	**330 241**	**24 355 462**

Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám súvisia s predajom nákupných centier MAX v Poprade, Trenčíne a Trnave spoločnostiam v skupine.

31.december 2021

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	-	-	0
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	-	-	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	-	-	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	-	-	0
Iné pohľadávky	-	-	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	**0**	**0**	**0**
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	-17 336	857 407	840 071
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	-	-	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	-	-	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	-	-	0
Sociálne poistenie	-	-	0
Daňové pohľadávky a dotácie	29 316	-	29 316
Iné pohľadávky	-	-	0
Krátkodobé pohľadávky spolu	**11 980**	**857 407**	**869 387**

Bežná lehota splatnosti pohľadávok je 15 dní.

Spoločnosť vykazuje obchodné pohľadávky po lehote splatnosti vo výške 235 632,85 EUR a ku ktorým vytvorila opravnú položku vo výške 226 665,76 EUR.

2.2. Opravné 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	317 966	228 839	289 562	30 577	226 666
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke					
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu	**317 966**	**228 839**	**289 562**	**30 577**	**226 666**

Pohľadávky	Bezprostredne predchádzajúce 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	277 822	106 068	65 924	0	317 966
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke					
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu	**277 822**	**106 068**	**65 924**	**0**	**317 966**

Spoločnosť vytvára opravné položky nasledovne:

- k pohľadávkam, ktoré sú po splatnosti od 90 do 180 dní sa tvorí opravné položka vo výške 50%.
- k pohľadávkam, ktoré sú po splatnosti viac ako 180 dní, sa tvorí opravná položka vo výške 100%

Opravné položky sa prehodnocujú a vypočítavajú individuálne.

Daňové opravné položky – sledujú sa len evidenčne v kategóriách:
pohľadávky po lehote splatnosti 1 – 360 dní 0 %
pohľadávky po lehote splatnosti 361 – 720 dní 20 %
pohľadávky po lehote splatnosti 721 – 1080 dní 50 %
pohľadávky po lehote splatnosti nad 1080 dní 100 %

3. Finančné účty (r. 055 súvahy)

3.1. Spoločnosť má finančný majetok v štruktúre

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	364	364
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	821 551	3 383 057
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky terminované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	**821 915**	**3 383 421**

4. Časové rozlíšenie (r. 061 súvahy)

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	**31 500**	**344 280**
Príspevky nájomníkom	31 500	344 280
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	**20 639**	**122 015**
Príspevky nájomníkom	4 500	122 015
Príjmy budúcich období dlhodobé	**0**	**0**
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	**237 789**	**0**
Obratové nájomné	14 322	0
Service charge	3 523	0
Energie	42 060	0
Ostatné	177 883	0

IV. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE PASÍV SÚVAHY

1. Vlastné imanie (r. 067 súvahy)

1.1. Informácie o vlastnom imaní

Dňa 23.12.2022 na spoločnom zasadnutí spoločníci spoločnosti rozhodli, že Rezervný fond použijú na čiastočné krytie strát minulých období vo výške 1 859 490 EUR.

1.2. Rozdelenie účtovného zisku za rok 2021

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	**29 025 303**
Rozdelenie účtovného zisku	**Bežné účtovné obdobie**
Prídel do zákonného rezervného fondu	1 451 266
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	0
Prídel do sociálneho fondu	0
Prídel na zvýšenie základného imania	0
Úhrada straty minulých období	27 574 037
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	0
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkov, členom	0
Iné	0
Spolu	**29 025 303**

2. Rezervy (r. 089 súvahy)

31. december 2022

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatk u účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Krátkodobé rezervy, z toho:	**39 809**	**5 539 855**	**5 561 482**	**0**	**18 182**
Zákonné	0	0	0	0	0
Ostatné	39 809	5 539 855	5 561 482	0	18 182

31. december 2021

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatk u účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Krátkodobé rezervy, z toho:	**360 013**	**39 809**	**360 013**	**0**	**39 809**
Zákonné	0	0	0	0	0
Ostatné	360 013	39 809	360 013	0	39 809

3. Záväzky (r. 094 a 106 súvahy)

3.1. Členenie záväzkov celkom:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Záväzky spolu
Dlhodobé záväzky			
Záväzky z obchodného styku	-	-	0
Nevyfakturované dodávky	-	-	0
Záväzky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	-	-	0
Ostatné záväzky v rámci konsolidovaného celku	-	-	0
Prijaté preddavky - kaucie	271 412	-	271 412
Záväzky zo sociálneho fondu	-	-	0
Ostatné záväzky	-	-	0
Odložený daňový záväzok	-	-	0
Dlhodobé záväzky spolu	**271 412**	**0**	**271 412**
Krátkodobé záväzky			
Záväzky z obchodného styku	732 469	-	732 469
Nevyfakturované dodávky	7 344	-	7 344
Záväzky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	-	-	0
Ostatné záväzky v rámci konsolidovaného celku	1 390 514	-	1 390 514
Záväzky voči spoločníkom a združeniu	-		0
Záväzky voči zamestnancom	-	-	0
Záväzky zo sociálneho poistenia	-	-	0
Daňové záväzky a dotácie	-	-	0
Ostatné záväzky	76 106		76 106
Krátkodobé záväzky spolu	**2 206 433**	**0**	**2 206 433**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Záväzky po lehote splatnosti	2 891	87 307
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	2 203 542	1 255 066
Krátkodobé záväzky spolu	**2 206 433**	**1 342 373**
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	271 412	1 215 112
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	7 687 597
Dlhodobé záväzky spolu	**271 412**	**8 902 709**

4. Pôžičky a krátkodobé finančné výpomoci

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 účtovné obdobie
Dlhodobé pôžičky						
Kensington CEE Holdco B.V.	EUR	12,5%	13.09.2045	0	0	7 687 597
Temestate S.R.L.	EUR			357 745	0	0
Krátkodobé pôžičky						
Supernova Invest GmbH	EUR	12,5%	31.12.2023	1 007 275	1 007 275	0

5. Bankové úvery (r. 121 Súvahy)

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 účtovné obdobie
Dlhodobé bankové úvery						
Raiffeisenlandesbank Oberosterreich Aktiengesellschaft	EUR	4,42	31.12.2037	8 000 000	8 000 000	0
Pôžička Bank of America	EUR	3,5	24.9.2022	0	0	6 019 560
OTP banka Slovensko	EUR	3,5	24.9.2022	0	0	2 820 329
Sberbank Aurope AG	EUR	3,5	24.9.2022	0	0	22 733 135
Krátkodobé bankové úvery						

6. Časové rozlíšenie (r. 141 Súvahy)

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich obodbí dlhodobé	**0**	**0**
Výdavky budúcich obodbí krátkodobé	**0**	**0**
Výnosy budúcich období dlhodobé	**0**	**0**
Výnosy budúcich období krátkodobé	**219 617**	**804 168**
Základné nájomne	160 379	564 412
Prevádzkové	59 238	239 756
Ostatné	0	0

V. ODLOŽENÁ DAŇOVÁ POHĽADÁVKA / ZÁVÄZOK

Spoločnosť neúčtuje o odloženej daňovej pohľadávke nakoľko nie je isté, či spoločnosti vzniknú v budúcnosti dostatočné zdaniteľné príjmy, resp. základy dane, voči ktorým si bude môcť spoločnosť uplatniť dočasné rozdiely existujúce k 31. decembru 2022.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	0
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	0
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	0	0
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	0	0
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka	0	0
Suma vypočítanej odloženej dani z príjmov, ktorá sa neúčtovala	3 129 964	0

Odložený daňový záväzok/Odložená daňová pohľadávka

Položka	*31.12.2022*	*31.12.2021*
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou:	*7 551 451*	16 588 738
Odpočítateľné	*7 551 451*	*16 588 738*
zdaniteľné		
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou:	170 747	412 088
Odpočítateľné	*170 747*	*412 088*
zdaniteľné		*0*
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	6 681 911	71 965
Možnosť previesť nevyužité daňové odpočty	500 481	
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka	3 129 964	3 585 286
Uplatnená daňová pohľadávka:		-
zaúčtovaná ako zníženie nákladov	-	-
zaúčtovaná do vlastného imania	-	-
Odložený daňový záväzok	-	-
Zmena odloženého daňového záväzku:	-	-
zaúčtovaná ako náklad	-	-
zaúčtovaná do vlastného imania		-

VI. VÝNOSY

1. Výnosy z hospodárskej činnosti

1.1. Tržby z predaja tovaru, vlastných výrobkov a služieb (r. 01 a 05 výkazu ziskov a strát)/Čistý obrat

Typ služieb	Bežné účtovné obdobie	Bezprostred-ne predchá-dzajúce účtovné obdobie
Tržby nájomné	4 437 423	5 342 614
Tržby prevázdkové náklady	3 618 452	3 616 342
Tržby ostatné	854 008	11 495
Čistý obrat celkom	**8 909 883**	**8 970 451**

2. Výnosy pri aktivácií nákladov, ostatné výnosy z hospodárskej činnosti, výnosy z finančnej a mimoriadnej činnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov	**0**	**0**
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	**53 258 075**	**0**
Tržby z predaja dlhodobého nehmotného a hmotného majetku	53 200 000	0
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	58 075	4 495
Finančné výnosy, z toho:	**3 347**	**0**
Kurzové zisky, z toho:	*0*	*0*
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	*3 347*	*0*
Výnosové úroky od prepojených ÚJ	2 907	0
Ostatné výnosové úroky	440	0
Mimoriadne výnosy	**0**	**0**

3. Čistý obrat

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	8 909 883	8 970 450
Tržby za tovar	0	0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	0	0
Spolu celkom:	**8 909 883**	**8 970 450**

VII. NÁKLADY

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady na poskytnuté služby, z toho:	**3 515 706**	**4 679 133**
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	*23 444*	*26 525*
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	23 444	26 525
iné uisťovacie audítorské služby	0	0
súvisiace audítorské služby	0	0
ostatné neaudítorské služby	0	0
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:	***3 492 262***	***4 652 608***
Opravy a údržba	525 869	298 358
Náklady na reprezantáciu	298	268
Upratovacie služby	483 012	587 020
Bezpečnostné služby	359 837	443 599
Odvoz odpadu	43 706	60 903
Telekomunikačné náklady	13 144	17 806
Marketing a reklama	244 009	445 136
Správa majetku	141 805	1 147 576
Riadenie nehnuteľnosti	60 456	848 957
Daňové poradenstvo	2 860	25 225
Spracovanie účtovníctva	187 872	100 586
Nájomné	339 913	332 414
Právne a koroporátne služby	308 412	344 759
Ostatné	781 070	1
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	**56 911 667**	**4 292 739**
Spotreba materiálu	23 416	0
Energie - elektrina, voda, plyn	3 321 822	1 532 443
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam	21 367	40 144
Poistné	65 574	37 086
Zmluvné a ostatné pokuty a penále	13 665	15 681
Odpis pohľadávky	1 586	0
Zmarené investície	281 638	0
Dane a poplatky	244 313	241 608
Iné	94 489	11 528
Odpisy	1 630 063	2 414 249
Zostatková cena predaného majetku	51 213 734	
Finančné náklady, z toho:	**1 736 387**	**2 057 594**
Kurzové straty, z toho:	*2 129*	*5 241*
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	2 129	5 241
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	1 734 258	2 052 353
Nákladové úroky	1 389 685	2 045 203
Iné	344 573	7 150

VIII. DAŇ Z PRÍJMOV

Na výpočet odloženej dane bola použitá sadzba dane z príjmov právnických osôb 21 %.

Odsúhlasenie dane 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:	7 546	x	0	29 025 304	x	x
teoretická daň	x	1 585	0	x	6 095 314	0
Daňovo neuznané náklady	277 006	58 171	8	1 105 362	232 126	0
Výnosy nepodliehajúce dani	-284 552	-59 756	-8	-30 130 666	-6 327 440	0
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky	0	0	0	0	0	0
Umorenie daňovej straty	0	0	0	0	0	0
Zmena sadzby dane	x	x	x	x	x	x
Iné	x	x	x	x	x	x
Spolu	0	0	0	0	0	0
Splatná daň z príjmov	x	0	0	x	0	0
Odložená daň z príjmov	x	0	0	x	0	0

IX. PODSÚVAHOVÉ ÚČTY

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Prenajatý majetok	337 742	332 414
Majetok v nájme (operatívny prenájom)		
Majetok prijatý do úschovy		
Pohľadávky z derivátov		
Záväzky z opcií derivátov		
Odpísané pohľadávky		
Pohľadávky z leasingu		
Záväzky z leasingu		
Iné položky		

X. INÉ AKTÍVA A INÉ PASÍVA – V 2021 SA NENACHÁDZA

Podmienené záväzky

Daňové priznania zostávajú otvorené a môžu byť predmetom kontroly počas obdobia piatich rokov. Skutočnosť, že určité obdobie alebo daňové priznanie vzťahujúce sa na toto obdobie bolo kontrolované, nemá vplyv na vylúčenie tohto obdobia z prípadnej ďalšej kontroly počas obdobia piatich rokov. V dôsledku toho sú k 31.12.2022 daňové priznania spoločnosti za roky 2016 až 2022 otvorené a môžu sa stať predmetom kontroly.

XI. PRÍJMY A VÝHODY ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH, DOZORNÝCH A INÝCH ORGÁNOV SPOLOČNOSTI

V roku 2022 ani v predchádzajúcom období členovia štatutárnych orgánov spoločnosti (konatelia spoločnosti) nepoberali od spoločnosti žiadne príjmy ani nevyužívali žiadne iné výhody.

XII. SPRIAZNENÉ OSOBY

Medzi spriaznené osoby patria členovia predstavenstva, sesterské spoločnosti a spoločnosti, v ktorých podiel na základnom imaní presahuje 20 % (dcérske a pridružené spoločnosti a spoločné podniky). Obchody medzi týmito osobami a spoločnosťou sa uskutočňujú za obvyklých podmienok a za obvyklé ceny.

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Kensington CEE Holdco B.V.	8	0	7 687 597
Temestate S.R.L:	3	357 745	0
Supernova Invest GmbH	8	1 032 768	0
Supernova Projekti s.r.o.	3	60 456	0
Supernova Invest GmbH	3	138 587	0
ABM Facility Management s.r.o.	3	249 925	0
Supernova Projekti	8	40 383	0

Kód druhu obchodu	Druh obchodu:
01	kúpa
02	predaj
03	poskytnutie služby
04	obchodné zastúpenie
05	licencia
06	transfer
07	know -how
08	úver, pôžička
09	výpomoc
10	záruka
11	iný obchod

Spriaznená osoba/ Dcérska účtovná jednotka/ Materská účtovná jednotka	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
	Pohľadávky	Záväzky	Pohľadávky	Záväzky
a	d	e	f	g
Kensington CEE Holdco B.V.				7 687 597
Multi Slovensko				1 458
Multi Corporation BV				1 300
SN SK MAX Poprad s.r.o.	7 735 021	24 095		
SN SK MAX Trnava s.r.o.	8 477 964	16 559		
SN SK MAX Trenčín s.r.o.	7 186 748	33 208		
Supernova Projekti s.r.o.	40 383			
Supernova Invest GnbH	402 687	1 044 238		
Temestate S.R.L.		357 745		
ABM Facility Management s.r.o.		119 833		
Spolu	23 842 803	1 595 678	0	7 690 355

XIII. SKUTOČNOSTI, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA, A DO DŇA ZOSTAVENIA ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Po 31. decembri 2022 a do dňa zostavenia účtovnej závierky nenastali žiadne také udalosti, ktoré by významným spôsobom ovplyvnili aktíva a pasíva spoločnosti, okrem tých, ktoré sú výsledkom bežnej činnosti.

Po 31.12.2022 spoločnosť identifikovala výnosy viažuce sa k roku 2022, ktoré boli vzhľadom na hladinu významnosti zaúčtované v roku 2023. Výpočet dane z príjmov tieto výnosy zohľadňuje.

XIV. PREHĽAD ZMIEN VLASTNÉHO IMANIA

31. december 2022

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	80 094 663				80 094 663
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					0
Zmena základného imania				-55 528 405	-55 528 405
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					0
Emisné ážio					0
Ostatné kapitálové fondy	2 000 000				2 000 000
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	408 224			-408 224	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					0
Zákonný rezervný fond					0
Nedeliteľný fond					0
Štatutárne fondy a ostatné fondy					0
Nerozdelený zisk minulých rokov	2 103 236			-2 103 235	1
Neuhradená strata minulých rokov	-87 065 167			87 065 167	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	29 025 303	7 436		-29 025 303	7 436
Ostatné položky vlastného imania					0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					0
Spolu	**26 566 259**	**7 436**	**0**	**0**	**26 573 695**

31. december 2021

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	80 094 662	0	0	0	80 094 662
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					0
Zmena základného imania					0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					0
Emisné ážio					0
Ostatné kapitálové fondy	2 000 000				2 000 000
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	408 224				408 224
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					0
Zákonný rezervný fond					0
Nedeliteľný fond					0
Štatutárne fondy a ostatné fondy					0
Nerozdelený zisk minulých rokov	2 103 236				2 103 236
Neuhradená strata minulých rokov	-76 622 320			-10 442 847	-87 065 167
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-10 442 847	29 025 303		10 442 847	29 025 303
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					
Spolu	**-2 459 045**	**29 025 303**	**0**	**0**	**26 566 258**

XV. PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

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

Peňažné prostriedky sú peňažné hotovosti, ekvivalenty peňažných hotovostí, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách, kontokorentný účet a časť zostatku účtu „Peniaze na ceste".

Peňažné ekvivalenty sú krátkodobý finančný majetok, ktorý je zameniteľný za vopred známu sumu peňažných prostriedkov, pri ktorom nehrozí riziko výraznej zmeny jeho hodnoty v najbližších troch mesiacoch ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Štruktúra peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov:

Položka	Účet	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Peniaze	211	364	364
Ceniny	213	0	0
Účty v bankách	221	821 551	3 383 057
Spolu	x	821 915	3 383 421

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

Prílohy:
Tabuľka č. 1 – Prehľad peňažných tokov

Tabuľka č. 1 - Prehľad peňažných tokov

Názov položky	Označenie	Skutočnosť v eurách	
		Bežné účtovné obdobie	Minulé účtovné obdobie
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti			
Z/S	**Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/**	**7 546**	**29 025 303**
A.1.	**Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)**	**510 610**	**(26 880 671)**
	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	1 630 063	2 414 248
	Zmena stavu rezerv (+/-)	(21 627)	(320 204)
	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	(91 300)	(31 079 824)
	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	(408 184)	59 906
	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)	-	-
	Úroky účtované do nákladov (+)	1 389 685	2 045 203
	Úroky účtované do výnosov (-)	(3 347)	-
	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	(1 986 266)	-
	Ostatné položky nepeňažného charakteru (+/-)	1 586	-
A.2.	**Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti**	**(2 825 000)**	**69 592**
	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	(96 639)	189 615
	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	(2 728 361)	(120 023)
	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.)	**(2 306 844)**	**2 254 367**
	Prijaté úroky (+)	660	-
	Výdavky na zaplatené úroky (-)	(67 826)	(1 958 530)
A.	**Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti**	**(2 374 010)**	**295 837**
Peňažné toky z investičnej činnosti			
	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	(8 944)	(210 911)
	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	30 251 938	-
	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)	(440 383)	-
B.	**Čisté peňažné toky z investičnej činnosti**	**29 802 611**	**(210 911)**
Peňažné toky z finančnej činnosti			
C.1.	**Peňažné toky vo vlastnom imaní**	**1**	**-**
	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)	1	-
C.2.	**Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti**	**(29 990 108)**	**1 986 280**
	Príjmy z úverov (+)	8 000 000	-
	Výdavky na splácanie úverov (-)	(31 693 025)	-
	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)	-	1 986 280
	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)	(6 297 083)	-
C.	**Čisté peňažné toky z finančnej činnosti**	**(29 990 107)**	**(1 986 280)**
D.	**Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (+/-)**	**(2 561 506)**	**(1 901 352)**
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia	3 383 421	5 284 773
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	821 915	3 383 421
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 (+/-) (súčet D + E + G)**	**821 915**	**3 383 421**