

**POZNÁMKY**

individuálnej účtovnej závierky  
zostavenej k 30.04.2014

v ☒ - eurocentoch

☐ - celých eurách \*)

Za obdobie od      **mesiac**      **rok**  
                                        

**mesiac**      **rok**  
       

Za bezprostredne      **mesiac**      **rok**  
predchádzajúce obdobie od             

**mesiac**      **rok**  
       

Dátum vzniku účtovnej jednotky

Účtovná závierka:\*)

☒ - riadna  
☐ - mimoriadna  
☐ - priebežná

Účtovná závierka:\*)

☒ - zostavená  
☐ - schválená

IČO

DIČ

Kód SK NACE

.    .

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

P O L U S      T o w e r      2 ,      a . s .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

V A J N O R S K Á

Číslo

1 0 0 / B

PSČ

Názov obce

B R A T I S L A V A

Číslo telefónu

/

Číslo faxu

/

E-mailová adresa

|                             |                                                                  |                                                                           |                                                                                                                          |
|-----------------------------|------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Zostavené dňa:<br>21.7.2014 | Podpisový záznam osoby<br>zodpovednej za vedenie<br>účtovníctva: | Podpisový záznam osoby<br>zodpovednej za zostavenie<br>účtovnej závierky: | Podpisový záznam člena<br>štatutárneho orgánu účtovnej<br>jednotky alebo fyzickej osoby,<br>ktorá je účtovnou jednotkou: |
| Schválené dňa:              |                                                                  |                                                                           |                                                                                                                          |

\*) Vyznačuje sa krížikom

☒

**A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE****1. ZÁKLADNÉ ÚDAJE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE**

Účtovná jednotka POLUS Tower 2, a.s. (ďalej len „Spoločnosť“) je akciová spoločnosť so sídlom na Vajnorskej č.100/B, 831 04 Bratislava. Založená bola dňa 17. mája 2005 zakladateľskou listinou vo forme notárskej zápisnice. Deň vzniku je 18. august 2005, IČO 35 950 854. Spoločnosť je zapísaná v Obchodnom registri Okresného súdu Bratislava, oddiel Sa, vložka č. 3667/B. Spoločnosť vznikla ako nástupnícka spoločnosť v dôsledku splynutia spoločností TriGranit Office, a.s. a NEROX a.s.

**2. HLAVNÉ ČINNOSTI SPOLOČNOSTI**

- kúpa tovaru za účelom jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) alebo za účelom jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod)
- sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu, služieb a výroby v rozsahu voľnej živnosti
- sprostredkovanie kúpy, predaja a prenájmu nehnuteľností
- reklamná a propagačná činnosť
- prevádzkovanie odstavných plôch pre motorové vozidlá slúžiacich pre umiestnenie najmenej piatich vozidiel patriacich iným osobám než majiteľovi alebo nájomcovi nehnuteľnosti
- prenájom nehnuteľností s poskytovaním iných než základných služieb spojených s prenájomom
- dodávka elektriny
- distribúcia elektriny
- prieskum trhu

**3. POČET PRACOVNÍKOV**

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

**4. RUČENIE ÚČTOVNEJ JEDNOTKY**

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.

**5. PRÁVNÝ DÔVOD ZOSTAVENIA ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY**

Spoločnosť zostavuje túto účtovnú závierku podľa §17 ods. 6 Zákona 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov ako riadnu účtovnú závierku k poslednému dňu účtovného obdobia. Účtovná závierka spoločnosti bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania účtovnej jednotky.

**6. DÁTUM SCHVÁLENIA ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY ZA BEZPROSTREDNE PREDCHÁDZAJÚCE ÚČTOVNÉ OBDOBIE**

Účtovná závierka Spoločnosti zostavená za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie, k 30.4.2013, bola schválená Valným zhromaždením, v súlade s Obchodným zákonníkom, dňa 25. októbra 2013.

**7. SCHVÁLENIE AUDÍTORA**

Spoločnosť má povinnosť overenia účtovnej závierky audítorom. Účtovná závierka Spoločnosti k 30.4.2013 spolu s výročnou správou a správou audítora o overení účtovnej závierky k 30.4.2013 bola uložená do zbierky listín obchodného registra.

**B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY****1. INFORMÁCIE O ŠTATUTÁROCH SPOLOČNOSTI A ČLENOV INÝCH ORGÁNOV SPOLOČNOSTI**

| Meno a priezvisko       | pozícia / orgán spoločnosti | od        | do        |
|-------------------------|-----------------------------|-----------|-----------|
| Karel Bor               | predseda predstavenstva     | 10.3.2014 |           |
| Dietmar Reindl          | predseda predstavenstva     | 31.5.2013 | 10.3.2014 |
| Regina Schmid           | predseda predstavenstva     | 5.3.2012  | 31.5.2013 |
| Jan Chaloupka           | člen predstavenstva         | 3.12.2010 |           |
| Gerold Hellmich         | člen dozornej rady          | 15.8.2013 |           |
| Mag.Birgit Noggler      | člen dozornej rady          | 13.7.2010 |           |
| Josef Mayer             | člen dozornej rady          | 5.3.2012  |           |
| Alfons Mähr             | člen dozornej rady          | 22.2.2013 | 14.8.2013 |
| Mag.Manfred Wiltschnigg | člen dozornej rady          | 13.7.2010 | 22.2.2013 |

Konať menom spoločnosti sú oprávnení všetci členovia predstavenstva, pričom spoločnosť zaväzuje spoločným prejavom vôle najmenej dvaja členovia predstavenstva. Podpisovanie za spoločnosť sa vykoná tak, že k vytlačenému alebo napísanému obchodnému menu spoločnosti podpisujúci pripoja svoj vlastnoručný podpis.

**2. ŠTRUKTÚRA SPOLOČNÍKOV**

| Spoločník, akcionár                | Výška podielu na základnom imaní |         | Podiel na hlasovacích právach<br>v % | Iný podiel na ostatných<br>položkách VI ako na ZI v % |
|------------------------------------|----------------------------------|---------|--------------------------------------|-------------------------------------------------------|
|                                    | absolútne                        | v %     |                                      |                                                       |
| a                                  | b                                | c       | d                                    | e                                                     |
| IMMOEAST Projekt Jota Holding GmbH | 2 496 644,00                     | 100,00% | 100,00%                              |                                                       |
|                                    |                                  | 0,00%   |                                      |                                                       |
|                                    |                                  | 0,00%   |                                      |                                                       |
|                                    |                                  | 0,00%   |                                      |                                                       |
| <b>Spolu</b>                       | 2 496 644,00                     | 100,00% | 100,00%                              | 0,00%                                                 |

Počas účtovného obdobia nedošlo k zmenám v štruktúre akcionárov/spoločníkov.

**C. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU**

Spoločnosť sa zahrňa do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti IMMOFINANZ AG. Konsolidovanú účtovnú závierku koncernu zostavuje spoločnosť IMMOFINANZ AG, Wienerbergstraße 11, 1100 Viedeň, Rakúsko. Túto konsolidovanú účtovnú závierku je možné dostať priamo v sídle uvedenej spoločnosti.

**D., E. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH****1. VÝCHODISKA PRE ZOSTAVENIE ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY**

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania Spoločnosti (going concern).  
Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované.

K 28.2.2015 končí významný nájomca nájom priestorov. Toto ukončenie bude mať významný vplyv na pokles tržieb z prenájmu spoločnosti a dopad na plnenie kritérií pre poskytnutý bankový úver od Slovenskej sporiteľne. Spoločnosť aktívne hľadá nového nájomcu resp. nájomcov, ktorí by pokračovali v prenájme predmetných priestorov po uskutočnení plánovaných rekonštrukčných prác. Spoločnosť očakáva, že podpora materskej spoločnosti bude pokračovať po dobu nasledujúcich dvanástich mesiacov.

## 2. ZMENY ÚČTOVNÝCH ZÁSAD

Počas účtovného obdobia nedošlo k zmenám v účtovných zásadách.

## 3. SPÔSOB OCENENIA JEDNOTLIVÝCH ZLOŽIEK MAJETKU A ZÁVÄZKOV

### a) Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou

Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.). Súčasťou obstarávacej ceny sú úroky z cudzích zdrojov, ktoré vzniknú do momentu uvedenia dlhodobého nehmotného majetku do používania.

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. V prípade neurčitej doby používania sa dlhodobý nehmotný majetok neodpisuje. Odpisovať sa začína v mesiaci, v ktorom bol dlhodobý nehmotný majetok uvedený do používania.

Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) je 2.400 EUR a nižšia, sa nezaraďuje do dlhodobého nehmotného majetku, účtuje sa na ľarchu účtu 518- Ostatné služby (§13 ods. 3 Postupov účtovania).

### b) Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou

Spoločnosť nevytvára dlhodobý nehmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou.

### c) Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom

Spoločnosť neeviduje dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom.

### d) Dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou

Dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.). Súčasťou obstarávacej ceny sú úroky z cudzích zdrojov, ktoré vzniknú do momentu uvedenia dlhodobého hmotného majetku do používania. Súčasťou obstarávacej ceny nie sú realizované kurzové rozdiely, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do používania.

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebovania. Odpisovať sa začína v mesiaci, v ktorom bol dlhodobý majetok uvedený do používania.

Náklady na rozšírenie, modernizáciu a rekonštrukciu, vedúce k zvýšeniu výkonnosti, kapacity alebo účinnosti v úhrnnej hodnote viac ako 1.700 EUR pri jednotlivom majetku za bežné účtovné obdobie, zvyšujú obstarávaciu cenu dlhodobého hmotného majetku. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) je 1.700 EUR a nižšia, sa nezaraďuje do dlhodobého hmotného majetku, ale pri zaradení do používania je v plnej výške preúčtovaný do nákladov (§13 ods. 7 Postupov účtovania). Pozemky sa neodpisujú.

Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

| Druh dlhodobého hmotného majetku | Predpokladaná doba používania v rokoch | Metóda odpisovania | Sadzba ročného odpisu v % |
|----------------------------------|----------------------------------------|--------------------|---------------------------|
| Stavby                           | 40                                     | lineárna           | 2,5                       |
| Stroje, prístroje a zariadenia   | 4                                      | lineárna           | 25                        |
| Inventár                         | 6                                      | lineárna           | 16,67                     |
| Klimatizácia                     | 12                                     | lineárna           | 8,33                      |

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty dlhodobého majetku, ktorá bola zistená pri inventarizácii a je výrazne nižšia ako jeho ocenenie v účtovníctve po odpočítaní oprávok, je vytvorená opravná položka na úroveň jeho zistenej úžitkovej hodnoty.

Spoločnosť stanovuje hodnotu dlhodobého hmotného majetku na základe znaleckého posudku spracovanými nezávislým externým znalcom. V prípade, že odhadovaná reálna hodnota nehnuteľnosti je nižšia ako zostatková účtovná hodnota ku koncu roka, spoločnosť vykáže opravnú položku v sume uvedeného rozdielu.

V prípade že odhadovaná reálna hodnota nehnuteľnosti je vyššia ako zostatková účtovná hodnota ku koncu roka, vzniknutý pozitívny rozdiel sa neúčtuje.

Znalecký posudok je stanovený výnosovou metódou. Príprava odhadu reálnej hodnoty nehnuteľnosti vyžaduje určitý stupeň úsudku. Existuje riziko, že budúce realizovateľné hodnoty investícií sa môžu líšiť od vykázaného ocenenia a tento rozdiel môže byť významný.

**e) Dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou**

Spoločnosť nevytvára dlhodobý hmotný majetok vlastnou činnosťou.

**f) Dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom**

Spoločnosť neeviduje dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom.

**g) Dlhodobý finančný majetok**

Spoločnosť neeviduje dlhodobý finančný majetok.

**h) Zásoby obstarané kúpou**

Spoločnosť neeviduje zásoby obstarané kúpou.

**i) Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou**

Spoločnosť nevytvárala zásoby vlastnou činnosťou.

**j) Zásoby obstarané iným spôsobom**

Spoločnosť neeviduje zásoby obstarané iným spôsobom.

**k) Zákazková výroba a zákazková výstavba nehnuteľností určenej na predaj**

Spoločnosť neúčtuje o zákazkovej výrobe.

**l) Pohľadávky**

Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou, postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou, vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Toto ocenenie sa znižuje o pochybné a nevymožiteľné pohľadávky.

**m) Krátkodobý finančný majetok**

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotu.

**n) Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy**

Spoločnosť účtuje na účtoch časového rozlíšenia v súlade so zásadou o účtovaní nákladov a výnosov do obdobia, s ktorým časovo a vecne súvisia, ide o anticipatívne a tranzitívne položky časového rozlíšenia.

**o) Rezervy**

Spoločnosť tvorí rezervy (§26 Zákona 431/2002 Z.z. o účtovníctve) na predpokladané riziká, straty a zníženia hodnoty súvisiace so záväzkami s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku. Tvorba rezerv sa účtuje na vecne príslušný nákladový účet. Použitie rezerv a tiež rozpustenie rezervy z dôvodu neopodstatnenosti sa neúčtuje do výnosov, ale ako zníženie vecne príslušného nákladového účtu, na ktorom bola rezerva vytvorená.

**p) Záväzky**

Záväzky (vrátane úverov a výpomocí) sú ocenené v ich menovitej hodnote. Záväzky pri ich prevzatí sa oceňujú obstarávacou cenou. Ak sa pri inventarizácii záväzkov zistí, že suma záväzkov je iná ako ich výška v účtovníctve, uvedú sa záväzky v účtovníctve aj v účtovnej závierke v tomto zistenom ocenení.

**q) Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy**

Spoločnosť účtuje na účtoch časového rozlíšenia v súlade so zásadou o účtovaní nákladov a výnosov do obdobia, s ktorým časovo a vecne súvisia, ide o anticipatívne a tranzitívne položky časového rozlíšenia.

**r) Deriváty**

Deriváty sú ocenené v reálnej hodnote (tzv. fair value).

Zmeny reálnych hodnôt zabezpečovacích derivátov sa účtujú bez vplyvu na výsledok hospodárenia priamo do vlastného imania na účet 414. Výsledok realizácie zabezpečovacích derivátov sa účtuje na účte nákladu, ktorý zabezpečujú. Zabezpečovací derivát na zmenu pohyblivej úrokovej miery sa účtuje na 562 – Úroky.

Zmeny reálnych hodnôt derivátov určených na obchodovanie na tuzemskej burze, zahraničnej burze alebo inom verejnom trhu sa účtujú s vplyvom na výsledok hospodárenia na účtoch 567 a 667.

Zmeny reálnych hodnôt derivátov určených na obchodovanie na neverejnom trhu sa účtujú bez vplyvu na výsledok hospodárenia priamo do vlastného imania na účet 414. Výsledok realizácie týchto obchodov sa účtuje na účtoch 567 – Náklady na derivátové operácie a 667 – Výnosy z derivátových operácií.

**s) Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi**

Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi sa oceňujú reálnou hodnotou. Zmeny reálnych hodnôt majetku a záväzkov zabezpečených derivátmi sa účtujú bez vplyvu na výsledok hospodárenia priamo do vlastného imania na účet 414.

**t) Prenajatý majetok a majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci**

Spoločnosť účtuje pri prenájom majetku (operatívny prenájom) nájomné súvisiace s bežným obdobím priamo do nákladov v zmysle časovej a vecnej súvislosti.

**u) Majetok obstaraný v privatizácii**

Spoločnosť neúčtuje o majetku obstaranom v privatizácii.

**v) Daň z príjmov**

Splatná daň z príjmov sa vypočíta zo základu dane z príjmov a sadzby ustanovenej Zákonom o daniach z príjmov.

Odložené dane (odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok) sa vzťahujú na:

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

**F. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV A SÚVAHY****1. DLHODOBÝ NEHMOTNÝ MAJETOK**

Spoločnosť neeviduje dlhodobý nehmotný majetok.

**2. DLHODOBÝ HMOTNÝ MAJETOK****a) Prehľad dlhodobého hmotného majetku**

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku od 1.5.2013 do 30.04.2014 a za bezprostredne predchádzajúce obdobie je uvedený v nasledujúcich tabuľkách:

| Dlhodobý hmotný majetok                   | Bežné účtovné obdobie |               |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |               |
|-------------------------------------------|-----------------------|---------------|---------------------------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------|-------------|-----------------|-----------------------------|---------------|
|                                           | Pozemky               | Stavby        | Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí | Pestovateľské celky trvalých porastov | Základné stádo a ťažné zvieratá | Ostatný DHM | Obstarávaný DHM | Poskytnuté preddavky na DHM | Spolu         |
| a                                         | b                     | c             | d                                                 | e                                     | f                               | g           | h               | i                           | j             |
| Prvotné ocenenie                          |                       |               |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |               |
| <b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b> | 420 807,64            | 61 325 906,73 | 252 789,50                                        |                                       |                                 |             | 0,00            |                             | 61 999 503,87 |
| Prírastky                                 |                       |               |                                                   |                                       |                                 |             | 3 200,00        |                             | 3 200,00      |
| Úbytky                                    |                       |               |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             | 0,00          |
| Presuny                                   |                       |               |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             | 0,00          |
| <b>Stav na konci účtovného obdobia</b>    | 420 807,64            | 61 325 906,73 | 252 789,50                                        | 0,00                                  | 0,00                            | 0,00        | 3 200,00        | 0,00                        | 62 002 703,87 |
| Oprávky                                   |                       |               |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |               |
| <b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b> | 0,00                  | 17 716 614,81 | 247 383,87                                        |                                       |                                 |             |                 |                             | 17 963 998,68 |
| Prírastky                                 |                       | 2 044 015,08  | 456,84                                            |                                       |                                 |             |                 |                             | 2 044 471,92  |
| Úbytky                                    |                       |               |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             | 0,00          |
| <b>Stav na konci účtovného obdobia</b>    | 0,00                  | 19 760 629,89 | 247 840,71                                        | 0,00                                  | 0,00                            | 0,00        | 0,00            | 0,00                        | 20 008 470,60 |
| Opravné položky                           |                       |               |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |               |
| <b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b> | 0,00                  | 7 635 505,19  |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             | 7 635 505,19  |
| Prírastky                                 |                       | 2 458 728,08  |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             | 2 458 728,08  |
| Úbytky                                    |                       |               |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             | 0,00          |
| <b>Stav na konci účtovného obdobia</b>    | 0,00                  | 10 094 233,27 | 0,00                                              | 0,00                                  | 0,00                            | 0,00        | 0,00            | 0,00                        | 10 094 233,27 |
| Zostatková hodnota                        |                       |               |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |               |
| <b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b> | 420 807,64            | 35 973 786,73 | 5 405,63                                          | 0,00                                  | 0,00                            | 0,00        | 0,00            | 0,00                        | 36 400 000,00 |
| <b>Stav na konci účtovného obdobia</b>    | 420 807,64            | 31 471 043,57 | 4 948,79                                          | 0,00                                  | 0,00                            | 0,00        | 3 200,00        | 0,00                        | 31 900 000,00 |

Spoločnosť k 30.4.2014 vykázala opravnú položku vo výške 10 094 233,27 EUR (2013: 7 635 505,19 EUR) k dlhodobému hmotnému majetku, nakoľko reálna hodnota podľa znaleckého posudku bola nižšia ako účtovná hodnota. Zvýšenie opravnej položky vo výške 2 458 728,08 EUR (2013: zvýšenie 2 761 680,46 EUR) je vykazané v prírastkoch opravných položiek k stavbám.

Hodnota dlhodobého hmotného majetku stanovená nezávislým externým znalcom bola k 30. aprílu 2014 stanovená na 31 900 000,00 EUR.

Stanovenie hodnoty investícií do nehnuteľnosti vychádza z aktuálnych najlepších odhadov trhovej hodnoty prenájmu priestorov (EMRV), predajnej ceny, diskontnej miery, investícií, obsadenosti priestorov a vedenie

spoločnosti je presvedčené, že predstavujú pravdivý a objektívny pohľad na aktuálne ocenenie nehnuteľností s prihliadnutím na všetky relevantné a dostupné informácie k dátumu zostavenia účtovnej závierky. Existuje riziko, že budúce realizovateľné hodnoty investícií sa môžu líšiť od vykázaného ocenenia a tento rozdiel môže byť významný.

| Dlhodobý hmotný majetok                   | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |               |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |               |
|-------------------------------------------|----------------------------------------------|---------------|---------------------------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------|-------------|-----------------|-----------------------------|---------------|
|                                           | Pozemky                                      | Stavby        | Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí | Pestovateľské celky trvalých porastov | Základné stádo a ťažné zvieratá | Ostatný DHM | Obstarávaný DHM | Poskytnuté preddavky na DHM | Spolu         |
| a                                         | b                                            | c             | d                                                 | e                                     | f                               | g           | h               | i                           | j             |
| Prvotné ocenenie                          |                                              |               |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |               |
| <b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b> | 420 807,64                                   | 61 267 246,10 | 247 307,73                                        |                                       |                                 |             | 0,00            |                             | 61 935 361,47 |
| Prírastky                                 |                                              |               |                                                   |                                       |                                 |             | 64 142,40       |                             | 64 142,40     |
| Úbytky                                    |                                              |               |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             | 0,00          |
| Presuny                                   |                                              | 58 660,63     | 5 481,77                                          |                                       |                                 |             | -64 142,40      |                             | 0,00          |
| <b>Stav na konci účtovného obdobia</b>    | 420 807,64                                   | 61 325 906,73 | 252 789,50                                        | 0,00                                  | 0,00                            | 0,00        | 0,00            | 0,00                        | 61 999 503,87 |
| Oprávky                                   |                                              |               |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |               |
| <b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b> |                                              | 15 674 229,03 | 247 307,71                                        |                                       |                                 |             |                 |                             | 15 921 536,74 |
| Prírastky                                 |                                              | 2 042 385,78  | 76,16                                             |                                       |                                 |             |                 |                             | 2 042 461,94  |
| Úbytky                                    |                                              |               |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             | 0,00          |
| <b>Stav na konci účtovného obdobia</b>    | 0,00                                         | 17 716 614,81 | 247 383,87                                        | 0,00                                  | 0,00                            | 0,00        | 0,00            | 0,00                        | 17 963 998,68 |
| Opravné položky                           |                                              |               |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |               |
| <b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b> |                                              | 4 873 824,73  |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             | 4 873 824,73  |
| Prírastky                                 |                                              | 2 761 680,46  |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             | 2 761 680,46  |
| Úbytky                                    |                                              |               |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             | 0,00          |
| <b>Stav na konci účtovného obdobia</b>    | 0,00                                         | 7 635 505,19  | 0,00                                              | 0,00                                  | 0,00                            | 0,00        | 0,00            | 0,00                        | 7 635 505,19  |
| Zostatková hodnota                        |                                              |               |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |               |
| <b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b> | 420 807,64                                   | 40 719 192,34 | 0,02                                              | 0,00                                  | 0,00                            | 0,00        | 0,00            | 0,00                        | 41 140 000,00 |
| <b>Stav na konci účtovného obdobia</b>    | 420 807,64                                   | 35 973 786,73 | 5 405,63                                          | 0,00                                  | 0,00                            | 0,00        | 0,00            | 0,00                        | 36 400 000,00 |

#### b) Prehľad poistenia dlhodobého hmotného majetku

Spoločnosť má dlhodobý hmotný majetok poistený. Druh majetku, spôsob a výška poistenia sú uvedené v tabuľke:

| Poistený majetok                                                        | Poistná suma  | Poistná zmluva platná |          |
|-------------------------------------------------------------------------|---------------|-----------------------|----------|
|                                                                         |               | od                    | do       |
| Poistenie majetku                                                       | 29 235 611,00 | 1.1.2014              | 1.1.2015 |
| Poistenie pre prípad prerušenia prevádzky pre výpadky pri platení nájmu | 3 623 670,00  | 1.1.2014              | 1.1.2015 |
| Poistenie všeobecnej zodpovednosti za škodu                             | 10 000 000,00 | 1.1.2014              | 1.1.2015 |

#### c) Záložné právo a obmedzené právo k dlhodobému hmotnému majetku

Spoločnosť má vo svojej evidencii hmotný majetok, ku ktorému je zriadené záložné právo v prospech Slovenskej sporiteľne, a.s. v súlade s ustanoveniami úverovej zmluvy zo dňa 25. apríla 2004.

Hodnota dlhodobého hmotného majetku, ku ktorému je zriadené záložné právo, je uvedená v tabuľke:

| Dlhodobý hmotný majetok                                                                | Hodnota za bežné účtovné obdobie |
|----------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|
| Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo                            | 31 891 851,21                    |
| Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať |                                  |

#### d) Opravné položky k dlhodobému hmotnému majetku

Spoločnosť má vo svojej evidencii hmotný majetok, ku ktorému tvorila opravné položky. Údaje o opravných položkách dlhodobého hmotného majetku sú uvedené v tabuľke:

| popis majetku | zostatková cena | opravná položka | znížená zost. cena |
|---------------|-----------------|-----------------|--------------------|
| Stavby        | 41 565 276,84   | 10 094 233,27   | 31 471 043,57      |
|               |                 |                 |                    |
|               |                 |                 |                    |

#### e) Prenajatý dlhodobý hmotný majetok vykazovaný ako vlastný majetok

Spoločnosť nemá vo svojej evidencii prenájatý majetok, ktorý vykazuje ako vlastný.

### 3. DLHODOBÝ FINANČNÝ MAJETOK

#### a) Prehľad dlhodobého finančného majetku

Spoločnosť neeviduje dlhodobý finančný majetok.

#### b) Dlhové cenné papiere držané do splatnosti

Spoločnosť nemá dlhové CP držané do splatnosti.

#### c) Poskytnuté dlhodobé pôžičky

Spoločnosť neposkytla žiadne dlhodobé pôžičky.

### 4. ZÁSoby

#### a) Všeobecné informácie o zásobách

Spoločnosť neeviduje žiadne zásoby.

#### b) Prehľad o opravných položkách k zásobám

Spoločnosť netvorila opravné položky k zásobám.

#### c) Záložné právo a obmedzené právo k zásobám

Spoločnosť nemá vo svojej evidencii zásoby,

#### d) Nehnuteľnosť na predaj

Spoločnosť neobstarala nehnuteľnosť za účelom jej ďalšieho predaja.

### 5. ZÁKAZKOVÁ VÝROBA

#### a) Všeobecné údaje o zákazkovej výrobe

Spoločnosť neúčtuje o zákazkovej výrobe.

**b) Zákazková výstavba nehnuteľnosti**

Spoločnosť v sledovanom období nerealizovala zákazkovú výstavbu nehnuteľností.

**6. POHĽADÁVKY****a) Opravné položky k pohľadávkam**

Spoločnosť netvorila v sledovanom období opravné položky k pohľadávkam. Dôvodom ich tvorby v bezprostredne predchádzajúcom účtovnom období bolo:

- Predpoklad zníženej vymožitelnosti pohľadávok na základe vekovej štruktúry pohľadávok po splatnosti
- Predpoklad zníženej vymožitelnosti pohľadávok voči dlžníkom v konkurze a reštrukturalizácii

Vývoj opravných položiek je zobrazený v tabuľke:

| 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 účt. | Stav na OP konci účtovného obdobia |
| a                                               | b                                     | c           | d                                             | e                                               | f                                  |
| Pohľadávky z obchodného styku                   | 0,00                                  | 0,00        | 0,00                                          |                                                 | 0,00                               |
| Pohľadávky voči dcérskej ÚJ a materskej ÚJ      |                                       |             |                                               |                                                 | 0,00                               |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsol. celku        |                                       |             |                                               |                                                 | 0,00                               |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu |                                       |             |                                               |                                                 | 0,00                               |
| Iné pohľadávky                                  |                                       |             |                                               |                                                 | 0,00                               |
| <b>Pohľadávky spolu</b>                         | <b>0,00</b>                           | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>                                   | <b>0,00</b>                                     | <b>0,00</b>                        |

| 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 účt. | Stav na OP konci účtovného obdobia |
| a                                               | b                                            | c           | d                                             | e                                               | f                                  |
| Pohľadávky z obchodného styku                   | 0,00                                         | 0,00        | 0,00                                          |                                                 | 0,00                               |
| Pohľadávky voči dcérskej ÚJ a materskej ÚJ      |                                              |             |                                               |                                                 | 0,00                               |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsol. celku        |                                              |             |                                               |                                                 | 0,00                               |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu |                                              |             |                                               |                                                 | 0,00                               |
| Iné pohľadávky                                  |                                              |             |                                               |                                                 | 0,00                               |
| <b>Pohľadávky spolu</b>                         | <b>0,00</b>                                  | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>                                   | <b>0,00</b>                                     | <b>0,00</b>                        |

**b) Veková štruktúra pohľadávok**

Veková štruktúra pohľadávok bežného účtovného obdobia:

| Názov položky                                    | V lehote splatnosti | Po lehote splatnosti | Pohľadávky spolu  |
|--------------------------------------------------|---------------------|----------------------|-------------------|
| a                                                | b                   | c                    | d                 |
| <b>Dlhodobé pohľadávky</b>                       |                     |                      |                   |
| Pohľadávky z obchodného styku                    |                     |                      | 0,00              |
| Pohľadávky voči dcérskej ÚJ a materskej ÚJ       |                     |                      | 0,00              |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku |                     |                      | 0,00              |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu  |                     |                      | 0,00              |
| Iné pohľadávky                                   |                     |                      | 0,00              |
| Odložená daňová pohľadávka                       | 262 282,40          |                      | 262 282,40        |
| <b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>                 | <b>262 282,40</b>   | <b>0,00</b>          | <b>262 282,40</b> |
| <b>Krátkodobé pohľadávky</b>                     |                     |                      |                   |
| Pohľadávky z obchodného styku                    | 23 945,82           |                      | 23 945,82         |
| Pohľadávky voči dcérskej ÚJ a materskej ÚJ       |                     |                      | 0,00              |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku | 150 000,00          |                      | 150 000,00        |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu  |                     |                      | 0,00              |
| Sociálne poistenie                               |                     |                      | 0,00              |
| Daňové pohľadávky a dotácie                      | 2 880,90            |                      | 2 880,90          |
| Iné pohľadávky                                   |                     |                      | 0,00              |
| <b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>               | <b>176 826,72</b>   | <b>0,00</b>          | <b>176 826,72</b> |

Veková štruktúra pohľadávok bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia:

| Názov položky                                    | V lehote splatnosti | Po lehote splatnosti | Pohľadávky spolu  |
|--------------------------------------------------|---------------------|----------------------|-------------------|
| a                                                | b                   | c                    | d                 |
| <b>Dlhodobé pohľadávky</b>                       |                     |                      |                   |
| Pohľadávky z obchodného styku                    |                     |                      | 0,00              |
| Pohľadávky voči dcérskej ÚJ a materskej ÚJ       |                     |                      | 0,00              |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku |                     |                      | 0,00              |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu  |                     |                      | 0,00              |
| Iné pohľadávky                                   |                     |                      | 0,00              |
| Odložená daňová pohľadávka                       | 321 952,43          |                      | 321 952,43        |
| <b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>                 | <b>321 952,43</b>   | <b>0,00</b>          | <b>321 952,43</b> |
| <b>Krátkodobé pohľadávky</b>                     |                     |                      |                   |
| Pohľadávky z obchodného styku                    | 72 980,08           | 40 743,02            | 113 723,10        |
| Pohľadávky voči dcérskej ÚJ a materskej ÚJ       |                     |                      | 0,00              |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku |                     |                      | 0,00              |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu  |                     |                      | 0,00              |
| Sociálne poistenie                               |                     |                      | 0,00              |
| Daňové pohľadávky a dotácie                      | 2 004,76            |                      | 2 004,76          |
| Iné pohľadávky                                   |                     |                      | 0,00              |
| <b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>               | <b>74 984,84</b>    | <b>40 743,02</b>     | <b>115 727,86</b> |

Štruktúra pohľadávok podľa zostatkovej doby splatnosti:

| Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti                  | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| a                                                             | b                     | c                                            |
| Pohľadávky po lehote splatnosti                               |                       |                                              |
| Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka          | 176 826,72            | 115 727,86                                   |
| <b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>                            | <b>176 826,72</b>     | <b>115 727,86</b>                            |
| Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti 1 až 5 rokov       |                       |                                              |
| Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako 5 rokov | 262 282,40            | 321 952,43                                   |
| <b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>                              | <b>262 282,40</b>     | <b>321 952,43</b>                            |

#### c) Pohľadávky zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

Spoločnosť má pohľadávky zabezpečené záložným právom v prospech Slovenskej sporiteľne, a.s. v súlade s ustanoveniami úverovej zmluvy zo dňa 25. apríla 2004 ako forma zábezpeky dlhodobého bankového úveru.

Popis hodnoty predmetu a hodnoty pohľadávky zobrazuje nasledujúca tabuľka:

| Opis predmetu záložného práva                                      | Bežné účtovné obdobie |                    |
|--------------------------------------------------------------------|-----------------------|--------------------|
|                                                                    | Hodnota predmetu      | Hodnota pohľadávky |
| Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia    | x                     |                    |
| Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo             | x                     | 176 826,72         |
| Hodnota pohľadávok, pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať | x                     |                    |

#### d) Odložená daňová pohľadávka

Spoločnosť účtovala o odloženej daňovej pohľadávke. Odložené daňové pohľadávky účtované spoločnosťou vznikli ako:

- Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou pohľadávok a ich daňovou základňou z dôvodu tvorby opravných položiek
- Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov po lehote splatnosti viac ako 36 mesiacov a ich daňovou základňou o ktoré bol zvýšený základ dane z príjmov
- Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti
- Dočasné rozdiely medzi účtovnou a daňovou hodnotou nezaplatených úrokov z omeškania

Od hospodárskeho roka 2012/2013 spoločnosť upravila, v súlade s internými postupmi vykazovanie odložených daní z netto vykazovania na brutto vykazovanie, t.j. vykazuje samostatne odložené daňové pohľadávky a samostatne odložené daňové záväzky.

Prehľad odloženej daňovej pohľadávky je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

| Názov položky                                                                         | Bežné účtovné obdobie | Beprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|---------------------------------------------|
| <b>Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:</b>  | 0,00                  | 0,00                                        |
| odpočítateľné                                                                         |                       |                                             |
| zdaniteľné                                                                            |                       |                                             |
| <b>Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:</b> | 1 192 192,71          | 1 399 793,15                                |
| odpočítateľné                                                                         | 1 192 192,71          | 1 399 793,15                                |
| zdaniteľné                                                                            |                       |                                             |
| <b>Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti</b>                                    |                       |                                             |
| <b>Možnosť previesť nevyužívané daňové odpočty</b>                                    |                       |                                             |
| <b>Sadzba dane z príjmov (v %)</b>                                                    | 22,00%                | 23,00%                                      |
| <b>Odložená daňová pohľadávka</b>                                                     | 262 282,40            | 321 952,42                                  |
| <b>Uplatnená daňová pohľadávka</b>                                                    | 59 670,13             | 321 952,43                                  |
| Zaúčtovaná ako zníženie nákladov                                                      | -28 717,87            | 2 845,20                                    |
| Zaúčtovaná do vlastného imania                                                        | 88 388,00             | 319 107,23                                  |
| <b>Odložený daňový záväzok</b>                                                        | x                     | x                                           |
| <b>Zmena odloženého daňového záväzku</b>                                              | x                     | x                                           |
| Zaúčtovaná ako náklad                                                                 |                       |                                             |
| Zúčtovaná do vlastného imania                                                         |                       |                                             |

## 7. FINANČNÉ ÚČTY

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici, účty v bankách. Účtami v banke môže spoločnosť voľne disponovať.

Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov je uvedený v tabuľke:

| Názov položky            | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Pokladnica, ceniny       | 1 225,14              | 190,13                                       |
| Bežné bankové účty       | 3 460 587,43          | 2 875 949,51                                 |
| Bankové účty termínované |                       |                                              |
| Peniaze na ceste         |                       |                                              |
| <b>Spolu</b>             | <b>3 461 812,57</b>   | <b>2 876 139,64</b>                          |

## 8. KRÁTKODOBÝ FINANČNÝ MAJETOK

### a) Prehľad krátkodobého finančného majetku

Spoločnosť nemá krátkodobý finančný majetok.

### b) Opravné položky k finančnému majetku

Spoločnosť netvorila opravné položky ku krátkodobému finančnému majetku.

**c) Krátkodobý finančný majetok, na ktorý bolo zriadené záložné právo alebo má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať**

Spoločnosť nemá krátkodobý finančný majetok, na ktorý bolo zriadené záložné právo, alebo obmedzenie práva s ním nakladať.

**d) Ocenenie krátkodobého finančného majetku reálnou hodnotou**

Spoločnosť neoceníla krátkodobý finančný majetok ku dňu zostavenia uzávierky reálnou hodnotou.

**9. ČASOVÉ ROZLIŠENIE**

Významné položky časového rozlíšenia na strane aktív súvahy:

| Opis položky časového rozlíšenia                 | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| <b>Náklady budúcich období dlhod., z toho:</b>   | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>                                  |
|                                                  |                       |                                              |
|                                                  |                       |                                              |
|                                                  |                       |                                              |
|                                                  |                       |                                              |
| ostatné nevýznamné položky                       |                       |                                              |
| <b>Náklady budúcich období krátkod., z toho:</b> | <b>13 390,61</b>      | <b>25 386,33</b>                             |
| Poistné                                          | 13 047,07             | 14 045,02                                    |
| prenájom pozemku                                 |                       | 0,00                                         |
| Daň z nehnuteľností                              | 76,97                 | 11 314,35                                    |
|                                                  |                       |                                              |
|                                                  |                       |                                              |
| Ostatné nevýznamné položky                       | 266,57                | 26,96                                        |
| <b>Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:</b>  | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>                                  |
|                                                  |                       |                                              |
|                                                  |                       |                                              |
|                                                  |                       |                                              |
|                                                  |                       |                                              |
| ostatné nevýznamné položky                       |                       |                                              |
| <b>Príjmy budúcich období krátkod., z toho:</b>  | <b>16 558,56</b>      | <b>62 246,80</b>                             |
| Tržby za energie                                 |                       | 42 746,34                                    |
| Tržby za prevádzkové náklady                     |                       | 12 488,74                                    |
| Časové rozlíšenie rent free                      | 16 558,56             | 7 011,72                                     |
|                                                  |                       |                                              |
|                                                  |                       |                                              |
| ostatné nevýznamné položky                       |                       |                                              |

**10. MAJETOK PRENAJATÝ FORMOU FINANČNÉHO PRENÁJMU**

Spoločnosť nemala majetok prenájatý formou finančného prenájmu.

**G. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY****1. VLASTNÉ IMANIE**

Informácie o vlastnom imaní sú uvedené v časti B a P poznámok.

Prehľad členenia základného imania v akciovej spoločnosti:

|                                     | Hodnota               |                                              |
|-------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
|                                     | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
| <b>Základné imanie celkom</b>       | <b>2 496 644,00</b>   | <b>2 496 644,00</b>                          |
| Počet akcií (ks)                    | 100,00                | 100,00                                       |
| Nominálna hodnota 1 akcie           | 24 966,44             | 24 966,44                                    |
| zisk/strata (+/-) účtovného obdobia | -1 641 241,75         | -2 820 982,04                                |
| zisk/strata (+/-) na akciu          | -16 412,42            | -28 209,82                                   |

Doplňujúce informácie k vlastnému imaniu:

Všetky akcie spoločnosti sú spojené s rovnakými právami pre akcionárov a sú predmetom záložného práva z titulu poskytnutia bankového úveru od Slovenskej sporiteľne, a.s.

**2. INFORMÁCIE O ROZDELENÍ ZISKU ALEBO VYSPORIADANÍ ÚČTOVNEJ STRATY**

Spoločnosť v predchádzajúcom účtovnom období hospodárila so stratou.

Údaje o vysporiadaní straty predošlého účtovného obdobia sú uvedené v tabuľke:

| Názov položky                               | Bezprostredne predchádzajúce obdobie |
|---------------------------------------------|--------------------------------------|
| <b>Účtovná strata</b>                       | -2 820 982,04                        |
| <b>Vysporiadanie účtovnej straty</b>        | <b>Bežné účtovné obdobie</b>         |
| Zo zákonného rezervného fondu               |                                      |
| Zo štatutárnych a ostatných fondov          |                                      |
| Z nerozdeleného zisku minulých rokov        |                                      |
| Úhrada straty spoločníkmi                   |                                      |
| Prevod do neuhradenej straty minulých rokov | -2 820 982,04                        |
| Iné                                         |                                      |
| <b>Spolu</b>                                | <b>-2 820 982,04</b>                 |

**3. REZERVY**

V spoločnosti sa na účte 323 účtujú rezervy na nevyfakturované dodávky (odhady nákladov u ktorých nie je presne známa ich výška) a na účte 326 nevyfakturované dodávky, u ktorých je presne známa ich výška.

Prehľad o rezervách za bežné účtovné obdobie je uvedený v tabuľke.

| Názov položky                      | Bežné účtovné obdobie              |                   |                    |                |                                 |
|------------------------------------|------------------------------------|-------------------|--------------------|----------------|---------------------------------|
|                                    | Stav na začiatku účtovného obdobia | Tvorba            | Použitie           | Zrušenie       | Stav na konci účtovného obdobia |
| a                                  | b                                  | c                 | d                  | e              | f                               |
| <b>Dlhodobé rezervy, z toho:</b>   | <b>0,00</b>                        | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>                     |
|                                    |                                    |                   |                    |                | 0,00                            |
|                                    |                                    |                   |                    |                | 0,00                            |
|                                    |                                    |                   |                    |                | 0,00                            |
|                                    |                                    |                   |                    |                | 0,00                            |
|                                    |                                    |                   |                    |                | 0,00                            |
| <b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b> | <b>149 283,00</b>                  | <b>129 115,87</b> | <b>-149 283,00</b> | <b>-135,12</b> | <b>128 980,75</b>               |
| Audit                              | 5 387,00                           | 4 983,12          | -5 387,00          | -135,12        | 4 848,00                        |
| Energie (voda, elektrina, plyn)    | 66 118,01                          | 22 294,09         | -66 118,01         |                | 22 294,09                       |
| Prevádzkové náklady                | 10 344,84                          | 31 767,22         | -10 344,84         |                | 31 767,22                       |
| Úroky                              | 67 433,15                          | 63 095,83         | -67 433,15         |                | 63 095,83                       |
| Prenájom pozemku                   |                                    | 4 898,84          |                    |                | 4 898,84                        |
| Právne služby                      |                                    | 2 076,77          |                    |                | 2 076,77                        |
|                                    |                                    |                   |                    |                | 0,00                            |

Predpokladané použitie uvedených rezerv je v priebehu bezprostredne nasledujúceho účtovného obdobia.

Prehľad o rezervách za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v tabuľke:

| Názov položky                      | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |                   |             |             |                                 |
|------------------------------------|----------------------------------------------|-------------------|-------------|-------------|---------------------------------|
|                                    | Stav na začiatku účtovného obdobia           | Tvorba            | Použitie    | Zrušenie    | Stav na konci účtovného obdobia |
| a                                  | b                                            | c                 | d           | e           | f                               |
| <b>Dlhodobé rezervy, z toho:</b>   | <b>0,00</b>                                  | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>                     |
|                                    |                                              |                   |             |             | 0,00                            |
|                                    |                                              |                   |             |             | 0,00                            |
|                                    |                                              |                   |             |             | 0,00                            |
|                                    |                                              |                   |             |             | 0,00                            |
|                                    |                                              |                   |             |             | 0,00                            |
| <b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b> | <b>0,00</b>                                  | <b>149 283,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>149 283,00</b>               |
| Audit                              |                                              | 5 387,00          |             |             | 5 387,00                        |
| Energie (elektrina, voda, plyn)    |                                              | 66 118,01         |             |             | 66 118,01                       |
| Prevádzkové náklady                |                                              | 10 344,84         |             |             | 10 344,84                       |
| Úroky                              |                                              | 67 433,15         |             |             | 67 433,15                       |
|                                    |                                              |                   |             |             | 0,00                            |
|                                    |                                              |                   |             |             | 0,00                            |
|                                    |                                              |                   |             |             | 0,00                            |

#### 4. ZÁVÄZKY

##### a) Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti

Štruktúra záväzkov (okrem bankových úverov) podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedená v tabuľke:

| Názov položky                                             | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-----------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Závazky po lehote splatnosti                              | 614 363,48            | 295 871,97                                   |
| Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka vrátane | 321 243,31            | 431 850,49                                   |
| <b>Krátkodobé záväzky spolu</b>                           | <b>935 606,79</b>     | <b>727 722,46</b>                            |
| Závazky so zostatkovou dobou splatnosti 1 rok až 5 rokov  | 6 293 998,44          | 6 501 910,46                                 |
| Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad 5 rokov       | 3 295 690,86          | 4 060 185,00                                 |
| <b>Dlhodobé záväzky spolu</b>                             | <b>9 589 689,30</b>   | <b>10 562 095,46</b>                         |

**b) Záväzky zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia**

Spoločnosť nemá záväzky zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia.

**c) Odložený daňový záväzok**

Spoločnosť účtovala o odloženom daňovom záväzku. Odložené daňové záväzky vznikli ako:

- Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou dlhodobého majetku a jeho daňovou základňou
- Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou rezerv a ich daňovou základňou
- Dočasné rozdiely z vyplývajúce z precenenia bankového úveru
- Dočasné rozdiely z rozdielu účtovnej a daňovej hodnoty nezaplateného penále

Prehľad odloženého daňového záväzku je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

| Názov položky                                                                         | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| <b>Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:</b>  | 14 980 413,00         | 17 652 977,97                                |
| odpočítateľné                                                                         |                       |                                              |
| zdaniteľné                                                                            | 14 980 413,00         | 17 652 977,97                                |
| <b>Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:</b> | 0,00                  | 0,00                                         |
| odpočítateľné                                                                         |                       |                                              |
| zdaniteľné                                                                            |                       |                                              |
| <b>Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti</b>                                    | x                     |                                              |
| <b>Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpochť</b>                                      |                       |                                              |
| <b>Sadzba dane z príjmov (v %)</b>                                                    | 22,00%                | 23,00%                                       |
| <b>Odložená daňová pohľadávka</b>                                                     | x                     | x                                            |
| <b>Uplatnená daňová pohľadávka</b>                                                    | x                     | x                                            |
| Zaúčtovaná ako zníženie nákladov                                                      |                       |                                              |
| Zaúčtovaná do vlastného imania                                                        |                       |                                              |
| <b>Odložený daňový záväzok</b>                                                        | 3 295 690,86          | 4 060 184,93                                 |
| <b>Zmena odloženého daňového záväzku</b>                                              | 764 494,07            | 175 735,00                                   |
| Zaúčtovaná ako náklad                                                                 | 764 494,07            | 175 735,00                                   |
| Zúčtovaná do vlastného imania                                                         |                       |                                              |

**5. SOCIÁLNY FOND**

Spoločnosť nemá povinnosť tvoriť sociálny fond.

**6. VYDANÉ DLHOPISY**

Spoločnosť neemitovala vlastné dlhopisy.

**7. BANKOVÉ ÚVERY, PÔŽIČKY A KRÁTKODOBÉ FINANČNÉ VÝPOMOCI****a) Bankové úvery**

Spoločnosť má záväzky voči banke z dôvodu čerpania úveru.

Štruktúra bankových úverov je uvedená v tabuľke:

| Názov položky                   | Mena | Úrok p.a. v %      | Dátum splatnosti | Suma istiny v prísl. mene za bežné účtovné obdobie | Suma istiny v prísl. mene za bezprostr. predchádzajúce účtovné obdobie |
|---------------------------------|------|--------------------|------------------|----------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------|
| a                               | b    | c                  | d                | e                                                  | f                                                                      |
| <b>Dlhodobé bankové úvery</b>   |      |                    |                  |                                                    |                                                                        |
| Slovenská sporiteľňa            | EUR  | 3M<br>EURIBOR+1,3% | 31.12.2017       | 21 955 208,00                                      | 23 907 479,00                                                          |
|                                 |      |                    |                  |                                                    |                                                                        |
|                                 |      |                    |                  |                                                    |                                                                        |
| <b>Krátkodobé bankové úvery</b> |      |                    |                  |                                                    |                                                                        |
| Slovenská sporiteľňa            | EUR  | 3M<br>EURIBOR+1,3% | 31.3.2014        | 1 952 271,00                                       | 1 830 367,00                                                           |
|                                 |      |                    |                  |                                                    |                                                                        |
|                                 |      |                    |                  |                                                    |                                                                        |

Bankový úver je zabezpečený záložným právom v prospech Slovenskej sporiteľne, a.s. (pozemok, budova, pohľadávky, akcie).

**b) Pôžičky a krátkodobé finančné výpomoci**

Spoločnosť má záväzky z dôvodu pôžičiek a krátkodobých finančných výpomoci.

Štruktúra pôžičiek a krátkodobých finančných výpomoci je uvedená v tabuľke:

| Názov položky                       | Mena | Úrok p.a. v %      | Dátum splatnosti | Suma istiny v prísl. mene za bežné účtovné obdobie | Suma istiny v prísl. mene za bezprostr. predchádzajúce účtovné obdobie |
|-------------------------------------|------|--------------------|------------------|----------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------|
| a                                   | b    | c                  | d                | e                                                  | f                                                                      |
| <b>Dlhodobé pôžičky</b>             |      |                    |                  |                                                    |                                                                        |
| IMMOEAST Projekt Jota Holding GmbH  | EUR  | 3M<br>EURIBOR+4,5% | 30.4.2015        | 5 316 375,44                                       | 5 066 317,98                                                           |
|                                     |      |                    |                  |                                                    |                                                                        |
|                                     |      |                    |                  |                                                    |                                                                        |
| <b>Krátkodobé pôžičky</b>           |      |                    |                  |                                                    |                                                                        |
|                                     |      |                    |                  |                                                    |                                                                        |
|                                     |      |                    |                  |                                                    |                                                                        |
|                                     |      |                    |                  |                                                    |                                                                        |
| <b>Krátkodobé finančné výpomoci</b> |      |                    |                  |                                                    |                                                                        |
|                                     |      |                    |                  |                                                    |                                                                        |
|                                     |      |                    |                  |                                                    |                                                                        |

**8. ČASOVÉ ROZLIŠENIE**

Významné položky časového rozlíšenia na strane pasív súvahy:

| Názov položky                                      | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|----------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| <b>Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:</b>   | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>                                  |
|                                                    |                       |                                              |
|                                                    |                       |                                              |
|                                                    |                       |                                              |
|                                                    |                       |                                              |
|                                                    |                       |                                              |
| ostatné nevýznamné položky                         |                       |                                              |
| <b>Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:</b> | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>                                  |
| nájomné                                            |                       |                                              |
|                                                    |                       |                                              |
|                                                    |                       |                                              |
|                                                    |                       |                                              |
|                                                    |                       |                                              |
| ostatné nevýznamné položky                         |                       |                                              |
| <b>Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:</b>    | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>                                  |
|                                                    |                       |                                              |
|                                                    |                       |                                              |
|                                                    |                       |                                              |
|                                                    |                       |                                              |
|                                                    |                       |                                              |
| ostatné nevýznamné položky                         |                       |                                              |
| <b>Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:</b>  | <b>675 259,42</b>     | <b>695 179,02</b>                            |
| energie                                            | 2 848,23              | 25 402,40                                    |
| prevádzkové náklady                                | 159 536,00            | 157 536,00                                   |
| nájomné prijaté vopred                             | 494 174,83            | 493 792,40                                   |
| parkovné                                           | 18 700,36             | 18 448,22                                    |
|                                                    |                       |                                              |
| ostatné nevýznamné položky                         |                       |                                              |

**9. DERIVÁTY**

Spoločnosť používa finančné deriváty pri svojej bežnej činnosti.

Spoločnosť využíva zabezpečovací derivát na zníženie rizík vyplývajúcich z pohybu úrokovej miery v súvislosti s poskytnutým bankovým úverom a na optimalizáciu likvidných prostriedkov spoločnosti. Ide o dlhodobý derivát so splatnosťou k 31.12.2017

Prehľad o derivátoch určených na obchodovanie a zabezpečovacích derivátoch je v tabuľkách:

| Názov položky                            | Účtovná hodnota |                   | Dohodnutá cena<br>podkladového nástroja |
|------------------------------------------|-----------------|-------------------|-----------------------------------------|
|                                          | pohľadávky      | záväzku           |                                         |
| a                                        | b               | c                 | d                                       |
| Deriváty určené na obchodovanie, z toho: | 0,00            | 0,00              | 0,00                                    |
|                                          |                 |                   |                                         |
|                                          |                 |                   |                                         |
| <b>Zabezpečovacie deriváty, z toho:</b>  | <b>0,00</b>     | <b>977 623,00</b> | <b>0,00</b>                             |
| Derivát SLSP na pohyb úrokovej miery     |                 | 977 623,00        |                                         |
|                                          |                 |                   |                                         |
|                                          |                 |                   |                                         |

| Názov položky                            | Bežné účtovné obdobie                    |                   | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |                      |
|------------------------------------------|------------------------------------------|-------------------|----------------------------------------------|----------------------|
|                                          | Zmena reálnej hodnoty (+/-) s vplyvom na |                   | Zmena reálnej hodnoty (+/-) s vplyvom na     |                      |
|                                          | výsledok hospodárenia                    | vlastné imanie    | výsledok hospodárenia                        | vlastné imanie       |
| a                                        | b                                        | c                 | d                                            | e                    |
| Deriváty určené na obchodovanie, z toho: | 0,00                                     | 0,00              | 0,00                                         | 0,00                 |
|                                          |                                          |                   |                                              |                      |
|                                          |                                          |                   |                                              |                      |
|                                          |                                          |                   |                                              |                      |
| <b>Zabezpečovacie deriváty, z toho:</b>  | <b>0,00</b>                              | <b>409 799,73</b> | <b>0,00</b>                                  | <b>-1 068 315,50</b> |
| Derivát SLSP na pohyb úrokovej miery     |                                          | 409 799,73        |                                              | -1 068 315,50        |
|                                          |                                          |                   |                                              |                      |
|                                          |                                          |                   |                                              |                      |

## 10. MAJETOK PRENAJATÝ FORMOU FINANČNÉHO PRENÁJMU

Spoločnosť nemala majetok prenájatý formou finančného prenájmu.

## H. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH

### 1. TRŽBY ZA VLASTNÉ VÝKONY A TOVAR

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa jednotlivých segmentov, t.j. podľa typov výrobkov a služieb, a podľa hlavných teritórií sú uvedené v tabuľke:

| Oblasť odbytu       | Nájomné               |                                            | Energie               |                                            | Prevádzkové náklady   |                                            |
|---------------------|-----------------------|--------------------------------------------|-----------------------|--------------------------------------------|-----------------------|--------------------------------------------|
|                     | bežné účtovné obdobie | bezprostrostr. predchádzajúce účt. obdobie | bežné účtovné obdobie | bezprostrostr. predchádzajúce účt. obdobie | bežné účtovné obdobie | bezprostrostr. predchádzajúce účt. obdobie |
| a                   | b                     | c                                          | d                     | e                                          | f                     | g                                          |
| Slovenská republika | 3 618 190,10          | 3 507 778,75                               | 584 725,95            | 835 623,42                                 | 1 019 201,01          | 1 043 406,09                               |
|                     |                       |                                            |                       |                                            |                       |                                            |
|                     |                       |                                            |                       |                                            |                       |                                            |
|                     |                       |                                            |                       |                                            |                       |                                            |
| <b>Spolu</b>        | <b>3 618 190,10</b>   | <b>3 507 778,75</b>                        | <b>584 725,95</b>     | <b>835 623,42</b>                          | <b>1 019 201,01</b>   | <b>1 043 406,09</b>                        |

**2. ZMENA STAVU VLASTNEJ VÝROBY**

Spoločnosť neprevádzkuje vlastnú výrobu, pri ktorej vznikajú vnútroorganizačné zásoby.

**3. AKTIVÁCIA NÁKLADOV, VÝNOSY Z HOSPODÁRSKEJ ČINNOSTI, FINANČNEJ ČINNOSTI A MIMORIADNEJ ČINNOSTI**

Prehľad o výnosoch pri aktivácií nákladov, výnosov z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti je uvedený v tabuľke:

| Názov položky                                                            | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| <b>Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:</b>                  | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>                                  |
| úroky z dlhodobých pôžičiek                                              |                       |                                              |
|                                                                          |                       |                                              |
| <b>Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:</b> | <b>1 374,78</b>       | <b>18,72</b>                                 |
| Ostatné výnosy z hosp. činnosti                                          | 1 374,78              | 18,72                                        |
|                                                                          |                       |                                              |
|                                                                          |                       |                                              |
|                                                                          |                       |                                              |
|                                                                          |                       |                                              |
| <b>Finančné výnosy, z toho:</b>                                          | <b>3 070,23</b>       | <b>3 048,51</b>                              |
| <i>Kurzové zisky, z toho:</i>                                            |                       |                                              |
| kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka           |                       |                                              |
| <i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>              | <i>3 070,23</i>       | <i>3 048,51</i>                              |
| Výnosové úroky                                                           | 3 070,23              | 3 048,51                                     |
| Ostatné finančné výnosy                                                  |                       |                                              |
|                                                                          |                       |                                              |
| <b>Mimoriadne výnosy, z toho:</b>                                        | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>                                  |
|                                                                          |                       |                                              |
|                                                                          |                       |                                              |

**4. ČISTÝ OBRAT**

Čistý obrat Spoločnosti je uvedený v tabuľke:

| Názov položky                           | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-----------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Tržby za vlastné výrobky                |                       |                                              |
| Tržby z predaja služieb                 | 5 222 117,06          | 5 386 808,26                                 |
| Tržby za tovar                          |                       |                                              |
| Výnosy zo zakázky                       |                       |                                              |
| Výnosy z nehnuteľností na predaj        |                       |                                              |
| Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou | 4 445,01              | 18,72                                        |
| <b>Čistý obrat celkom</b>               | <b>5 226 562,07</b>   | <b>5 386 826,98</b>                          |

**I. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH****1. NÁKLADY NA POSKYTNUTÉ SLUŽBY, OSTATNÉ NÁKLADY NA HOSPODÁRSKU ČINNOSŤ, FINANČNÉ A MIMORIADNE NÁKLADY**

Prehľad o nákladoch poskytnuté služby, ostatných nákladov na hospodársku činnosť, finančných a mimoriadnych nákladov je uvedený v tabuľke:

| Názov položky                                                             | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| <b>Náklady na poskytnuté služby, z toho:</b>                              | <b>1 172 815,06</b>   | <b>1 361 241,80</b>                          |
| <i>Náklady voči audítorovi, audit. spoločnosti, z toho:</i>               | <i>5 324,50</i>       | <i>5 543,84</i>                              |
| náklady na overenie indiv. účtovnej závierky                              | 5 324,50              | 5 543,84                                     |
| iné uisťovacie audítorské služby                                          |                       |                                              |
| súvisiace audítorské služby                                               |                       |                                              |
| daňové poradenstvo                                                        |                       |                                              |
| ostatné neaudítorské služby                                               |                       |                                              |
| <i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>    | <i>1 167 490,56</i>   | <i>1 355 697,96</i>                          |
| Opravy a udržiavanie                                                      | 221 328,46            | 55 538,63                                    |
| Manažérske a správckové poplatky                                          | 273 201,52            | 195 060,12                                   |
| Parkovné                                                                  | 73 111,55             | 76 099,32                                    |
| Prenájom pozemku                                                          | 9 888,00              | 9 842,84                                     |
| Prenájom priestorov-garáž, sklady                                         | 92 715,10             | 90 809,68                                    |
| Právne, notárske a účtovné služby                                         | 42 715,50             | 13 934,20                                    |
| Property management                                                       | 443 457,67            | 901 069,09                                   |
| Marketing                                                                 | 8 890,00              |                                              |
| ostatné náklady na služby                                                 | 2 182,76              | 13 344,08                                    |
| <b>Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:</b> | <b>5 326 946,78</b>   | <b>5 529 311,53</b>                          |
| Spotreba materiálu                                                        | 42 211,28             | 8 152,81                                     |
| Spotreba energií                                                          | 709 368,64            | 674 071,83                                   |
| Dane a poplatky                                                           | 17 444,70             | 5 784,82                                     |
| Odpisy                                                                    | 2 044 471,92          | 2 042 461,94                                 |
| Tvorba a zúčtovanie opravnej položky k dlhodobému majetku                 | 2 458 728,08          | 2 761 680,46                                 |
| Poistné                                                                   | 20 435,40             | 23 892,74                                    |
| Zmluvné pokuty a úroky z omeškania                                        | 28 193,72             | 12 370,42                                    |
|                                                                           |                       |                                              |
|                                                                           |                       |                                              |
| Ostatné náklady na hospodársku činnosť                                    | 6 093,04              | 896,51                                       |
| <b>Finančné náklady, z toho:</b>                                          | <b>1 053 145,97</b>   | <b>1 105 071,21</b>                          |
| <i>Kurzové straty, z toho:</i>                                            | <i>0,00</i>           | <i>0,00</i>                                  |
| kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka           | 0,00                  | 0,00                                         |
| <i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>              | <i>1 053 145,97</i>   | <i>1 105 071,21</i>                          |
| Debetné úroky                                                             | 1 051 109,92          | 1 103 140,90                                 |
| Bankové poplatky                                                          | 2 036,05              | 1 930,31                                     |
|                                                                           |                       |                                              |
|                                                                           |                       |                                              |
| <b>Mimoriadne náklady, z toho:</b>                                        | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>                                  |
|                                                                           |                       |                                              |
|                                                                           |                       |                                              |

**J. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV****1. ODLOŽENÁ DAŇ Z PRÍJMOV**

Informácie o odloženej daňovej pohľadávke sú uvedené v časti F bod 6 písmeno d) a o odloženom daňovom záväzku v časti G bod 4 písmeno c.

Spoločnosť k odloženým daniam uvádza nasledujúce údaje:

| 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                                                                                                                                                                 | -147 657,93           | 705 624,35                                   |
| Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov                                                                                                                                                                 |                       |                                              |
| Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala |                       |                                              |
| Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach                                                                             |                       |                                              |
| Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka                                                                                         |                       |                                              |
| Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov                                                                                                                                 | -104 030,17           | 167 388,71                                   |

**2. TRANSFORMÁCIA ÚČTOVNÉHO HOSPODÁRSKEHO VÝSLEDKU NA ZÁKLAD DANE**

Prevod od teoretickej dane z príjmov k vykázanej dani z príjmov je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

| Názov položky                                  | Bežné účtovné obdobie |                    |               | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |                   |               |
|------------------------------------------------|-----------------------|--------------------|---------------|----------------------------------------------|-------------------|---------------|
|                                                | Základ dane           | Daň                | Daň v %       | Základ dane                                  | Daň               | Daň v %       |
| a                                              | b                     | c                  | d             | e                                            | f                 | g             |
| Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:   | -2 326 345,74         | x                  | x             | -2 605 749,05                                | x                 | x             |
| teoretická daň                                 | x                     | -535 059,52        | 23,00%        | x                                            | -521 149,81       | 20,00%        |
| Daňovo neuznané náklady                        | -12 909,65            | -2 969,22          | 0,13%         | 12 870,42                                    | 2 574,08          | -0,10%        |
| Výnosy nepodliehajúce dani                     | 0,00                  | 0,00               | 0,00%         | 0,00                                         | 0,00              | 0,00%         |
| Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky | 0,00                  | 0,00               | 0,00%         | 0,00                                         | 0,00              | 0,00%         |
| Umorenie daňovej straty                        | 0,00                  | 0,00               | 0,00%         | 0,00                                         | 0,00              | 0,00%         |
| Zmena sadzby dane                              | -641 991,00           | -147 657,93        | 6,35%         | 3 528 121,75                                 | 705 624,35        | -27,08%       |
| Iné                                            | 2 533,40              | 582,68             | -0,03%        | 140 921,85                                   | 28 184,37         | -1,08%        |
| <b>Spolu</b>                                   | <b>-2 978 712,99</b>  | <b>-685 103,99</b> | <b>29,45%</b> | <b>-2 592 878,63</b>                         | <b>215 232,99</b> | <b>-8,26%</b> |
| Splatná daň z príjmov                          | x                     | 123 750,23         | -5,32%        | x                                            | 39 498,47         | -1,52%        |
| Odložená daň z príjmov                         | x                     | -808 854,22        | 34,77%        | x                                            | 175 734,52        | -6,74%        |
| Celková daň z príjmov                          | x                     | -685 103,99        | 29,45%        | x                                            | 215 232,99        | -8,26%        |

**K. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH****1. NAJATÝ MAJETOK**

Spoločnosť nemá v nájme hnuteľný majetok formou operatívneho nájmu.

Spoločnosť nemá v nájme hnuteľný majetok formou finančného prenájmu.

Spoločnosť nemá v nájme nehnuteľný majetok.

**2. PRENAJATÝ MAJETOK**

Spoločnosť neeviduje na podsúvahových účtoch majetok prenajímaný účtovným jednotkám, alebo tretím osobám.

**3. PREHĽAD O PODSÚVAHOVÝCH POLOŽKÁCH**

Spoločnosť neeviduje položky na podsúvahových účtoch.

**L. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A PASÍVACH****1. PODMIENENÉ ZÁVÄZKY**

Spoločnosť neeviduje podmienené záväzky.

**2. OSTATNÉ FINANČNÉ POVINNOSTI**

Spoločnosť neeviduje ostatné finančné povinnosti, ktoré sa nesledujú v bežnom účtovníctve a neuvádzajú v súvahe.

**3. PODMIENENÝ MAJETOK**

Spoločnosť neeviduje položky podmieneného majetku.

**M. INFORMÁCIE O PRÍJMOCH A VÝHODÁCH ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH ORGÁNOV, DOZORNÝCH ORGÁNOV A INÝCH ORGÁNOV ÚČTOVNEJ JEDNOTKY**

Prehľad o príjmoch a výhodách členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky je uvedený v tabuľke:

| Názov položky       | Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov      |           |       | Hodnota príjmu, výhody bývalých členov orgánov       |           |       |
|---------------------|------------------------------------------------------|-----------|-------|------------------------------------------------------|-----------|-------|
|                     | b                                                    |           |       | c                                                    |           |       |
|                     | štatutárnych                                         | dozorných | iných | štatutárnych                                         | dozorných | iných |
|                     | Časť 1 - Bežné účtovné obdobie                       |           |       | Časť 1 - Bežné účtovné obdobie                       |           |       |
| a                   | Časť 2- Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |           |       | Časť 2- Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |           |       |
| Peňažné príjmy      |                                                      |           |       |                                                      |           |       |
| Nepeňažné príjmy    |                                                      |           |       |                                                      |           |       |
| Peňažné preddavky   |                                                      |           |       |                                                      |           |       |
| Nepeňažné preddavky |                                                      |           |       |                                                      |           |       |
| Posytnuté úvery     |                                                      |           |       |                                                      |           |       |
| Poskytnuté záruky   |                                                      |           |       |                                                      |           |       |
| Iné                 |                                                      |           |       |                                                      |           |       |

## N. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

Obchody so spriaznenými osobami a spoločnosťou sa uskutočňujú za obvyklých podmienok a za obvyklé ceny.

### a) Transakcie so spriaznenými osobami

Spoločnosť uskutočnila v priebehu účtovného obdobia transakcie so spriaznenými osobami (okrem transakcií s materskou účtovnou jednotkou a dcérskymi účtovnými jednotkami). Údaje o transakciách so spriaznenými osobami (okrem transakcií s materskou účtovnou jednotkou a dcérskymi účtovnými jednotkami) sú uvedené v tabuľke:

| Spriaznená osoba                                  | Kód druhu obchodu | Hodnotové vyjadrenie obchodu |                                              |
|---------------------------------------------------|-------------------|------------------------------|----------------------------------------------|
|                                                   |                   | Bežné účtovné obdobie        | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
| a                                                 | b                 | c                            | d                                            |
| <b>POLUS, a.s. -sesterská spol.</b>               |                   |                              |                                              |
| nákup energií                                     | 01                | 88 507,81                    |                                              |
| Výnosy-prenájom distribučnej sústavy              | 03                | 9 224,72                     |                                              |
| náklady nájomné-parkovné, sklad                   | 03                | 92 715,10                    | 90 809,68                                    |
| náklady služby                                    | 03                | 2 169,78                     |                                              |
|                                                   |                   |                              |                                              |
| <b>BA/Energetika/, s.r.o.</b>                     |                   |                              |                                              |
| nákup energií                                     | 01                | 357 493,16                   | 520 641,96                                   |
| náklady spojené so službami                       | 03                | 15 000,00                    | 18 000,00                                    |
|                                                   |                   |                              |                                              |
| <b>EHL Real Estate Slovakia s.r.o.</b>            |                   |                              |                                              |
| nákup energií                                     | 01                | 235 372,81                   | 148 843,99                                   |
| predaj energií                                    | 02                | 235 372,81                   | 326 455,29                                   |
| správa objektu                                    | 03                | 26 138,90                    | 778 678,27                                   |
| manažérske poplatky                               | 03                | 143 698,96                   | 153 101,92                                   |
|                                                   |                   |                              |                                              |
| <b>IMMOFINANZ Services Slovak Republic s.r.o.</b> |                   |                              |                                              |
| výnosy - prenájom priestorov                      | 03                | 42 159,20                    | 1,00                                         |
| výnosy - prevádzkové náklady                      | 03                | 27 199,61                    | 4 846,64                                     |
| náklady-vedenie účtovníctva                       | 03                | 42 238,17                    |                                              |
| náklady-asset management                          | 03                | 25 500,00                    |                                              |
|                                                   |                   |                              |                                              |
| <b>IMBEA Immoeast Beteiligungsverwaltung GmbH</b> |                   |                              |                                              |
| management fee                                    | 03                | 101 958,11                   | 23 958,20                                    |

**b) Transakcie s materskou účtovnou jednotkou a dcérskymi účtovnými jednotkami**

Spoločnosť uskutočnila v priebehu účtovného obdobia transakcie s materskou spoločnosťou a dcérskymi spoločnosťami.

Údaje o transakciách s materskou a dcérskymi spoločnosťami sú uvedené v tabuľke:

| Dcérska účtovná jednotka/<br>Materská účtovná jednotka          | Kód druhu obchodu | Hodnotové vyjadrenie obchodu |                                              |
|-----------------------------------------------------------------|-------------------|------------------------------|----------------------------------------------|
|                                                                 |                   | Bežné účtovné obdobie        | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
| a                                                               | b                 | c                            | d                                            |
| <b>IMMOEAST Projekt Jota Holding GmbH - materská spoločnosť</b> |                   |                              |                                              |
| úrokový náklad                                                  | 08                | 250 057,46                   | 245 953,32                                   |
|                                                                 |                   |                              |                                              |
|                                                                 |                   |                              |                                              |
|                                                                 |                   |                              |                                              |
|                                                                 |                   |                              |                                              |
|                                                                 |                   |                              |                                              |

## O. INFORMÁCIE O SKUTOČNOSTIACH, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA, DO DŇA ZOSTAVENIA ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, do dňa zostavenia účtovnej závierky nenastali žiadne udalosti, ktoré by mali významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva.

## P. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu účtovného obdobia je uvedený v tabuľke:

| Položka vlastného imania                                          | Bežné účtovné obdobie              |                      |                    |               |                                 |
|-------------------------------------------------------------------|------------------------------------|----------------------|--------------------|---------------|---------------------------------|
|                                                                   | Stav na začiatku účtovného obdobia | Prírastky            | Úbytky             | Presuny       | Stav na konci účtovného obdobia |
| a                                                                 | b                                  | c                    | d                  | e             | f                               |
| Základné imanie                                                   | 2 496 644,00                       |                      |                    |               | 2 496 644,00                    |
| Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely                          |                                    |                      |                    |               | 0,00                            |
| Zmena základného imania                                           |                                    |                      |                    |               | 0,00                            |
| Pohľadávky za upísané vlastné imanie                              |                                    |                      |                    |               | 0,00                            |
| Emisné ážio                                                       |                                    |                      |                    |               | 0,00                            |
| Ostatné kapitálové fondy                                          | 6 078 531,50                       |                      |                    |               | 6 078 531,50                    |
| Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov   |                                    |                      |                    |               | 0,00                            |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov               | -1 068 315,50                      | 532 591,98           | -226 822,42        |               | -762 545,94                     |
| Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí                         |                                    |                      |                    |               | 0,00                            |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení | -7 111 113,27                      |                      |                    |               | -7 111 113,27                   |
| Zákonný rezervný fond                                             | 499 328,92                         |                      |                    |               | 499 328,92                      |
| Nedeliteľný fond                                                  |                                    |                      |                    |               | 0,00                            |
| Štatutárne fondy a ostatné fondy                                  |                                    |                      |                    |               | 0,00                            |
| Nerozdelený zisk minulých rokov                                   | 11 599 066,47                      |                      |                    |               | 11 599 066,47                   |
| Neuhrazená strata minulých rokov                                  | -7 743 833,29                      |                      |                    | -2 820 982,04 | -10 564 815,33                  |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia                   | -2 820 982,04                      | -1 641 241,75        |                    | 2 820 982,04  | -1 641 241,75                   |
| Vyplatené dividendy                                               |                                    |                      |                    |               | 0,00                            |
| Ostatné položky vlastného imania                                  |                                    |                      |                    |               | 0,00                            |
| Účet 491 - vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa            |                                    |                      |                    |               | 0,00                            |
| <b>Vlastné imanie celkom</b>                                      | <b>1 929 326,79</b>                | <b>-1 108 649,77</b> | <b>-226 822,42</b> | <b>0,00</b>   | <b>593 854,60</b>               |

Prehľad o pohybe vlastného imania za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v tabuľke:

| Položka vlastného imania                                          | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |                      |                    |             |                                 |
|-------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|----------------------|--------------------|-------------|---------------------------------|
|                                                                   | Stav na začiatku účtovného obdobia           | Prírastky            | Úbytky             | Presuny     | Stav na konci účtovného obdobia |
| a                                                                 | b                                            | c                    | d                  | e           | f                               |
| Základné imanie                                                   | 2 496 644,00                                 |                      |                    |             | 2 496 644,00                    |
| Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely                          |                                              |                      |                    |             | 0,00                            |
| Zmena základného imania                                           |                                              |                      |                    |             | 0,00                            |
| Pohľadávky za upísané vlastné imanie                              |                                              |                      |                    |             | 0,00                            |
| Emisné ážio                                                       |                                              |                      |                    |             | 0,00                            |
| Ostatné kapitálové fondy                                          | 6 078 531,50                                 |                      |                    |             | 6 078 531,50                    |
| Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov   |                                              |                      |                    |             | 0,00                            |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov               | -646 799,99                                  | 517 921,91           | -939 437,42        |             | -1 068 315,50                   |
| Oceňovacie rozdiely z kapitalových účastín                        |                                              |                      |                    |             | 0,00                            |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení | -7 111 113,27                                |                      |                    |             | -7 111 113,27                   |
| Zákonný rezervný fond                                             | 499 328,92                                   |                      |                    |             | 499 328,92                      |
| Nedeliteľný fond                                                  |                                              |                      |                    |             | 0,00                            |
| Štatutárne fondy a ostatné fondy                                  |                                              |                      |                    |             | 0,00                            |
| Nerozdelený zisk minulých rokov                                   | 11 599 066,47                                |                      |                    |             | 11 599 066,47                   |
| Neuhrazená strata minulých rokov                                  | -7 029 723,20                                |                      |                    | -714 110,09 | -7 743 833,29                   |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia                   | -714 110,09                                  | -2 820 982,04        |                    | 714 110,09  | -2 820 982,04                   |
| Vyplatené dividendy                                               |                                              |                      |                    |             | 0,00                            |
| Ostatné položky vlastného imania                                  |                                              |                      |                    |             | 0,00                            |
| Účet 491 - vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa            |                                              |                      |                    |             | 0,00                            |
| <b>Vlastné imanie celkom</b>                                      | <b>5 171 824,34</b>                          | <b>-2 303 060,13</b> | <b>-939 437,42</b> | <b>0,00</b> | <b>1 929 326,79</b>             |

#### T. PREHĽAD O PEŇAŽNÝCH TOKOCH PRI POUŽITÍ NEPRIAMEJ METÓDY VYKAZOVANIA PEŇAŽNÝCH TOKOV Z PREVÁDZKOVEJ ČINNOSTI

Spoločnosť zostavila prehľad peňažných tokov pomocou nepriamej metódy. Údaje sú zobrazené v nasledujúcej tabuľke:

| Označenie položky | Obsah položky                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
|                   | <b>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                       |                                              |
| Z/S               | Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)                                                                                                                                                                                                                                                       | -2 326 345,74         | -2 605 749,05                                |
| A.1.              | <i>Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A 1.1 až A1.13) (+/-)</i>                                                                                                                                                                                         | 5 568 702,80          | 5 928 342,46                                 |
| A.1.1.            | Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)                                                                                                                                                                                                                                                            | 2 044 471,92          | 2 042 461,94                                 |
| 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 (+)                                                                                                                                                      | 0,00                  | 0,00                                         |
| A.1.3.            | Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)                                                                                                                                                                                                                                                                              | 0,00                  | 0,00                                         |
| A.1.4.            | Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)                                                                                                                                                                                                                                                                                               | -20 302,25            | 149 283,00                                   |
| A.1.5.            | Zmena stavu opravných položiek (+/-)                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 2 458 728,08          | 2 761 680,46                                 |
| A.1.6.            | Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)                                                                                                                                                                                                                                                                 | 37 765,36             | -125 175,33                                  |
| A.1.7.            | Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)                                                                                                                                                                                                                                                                          | 0,00                  | 0,00                                         |
| A.1.8.            | Úroky účtované do nákladov (+)                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 1 051 109,92          | 1 103 140,90                                 |
| A.1.9.            | Úroky účtované do výnosov (-)                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | -3 070,23             | -3 048,51                                    |
| A.1.10.           | Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)                                                                                                                                                                                                       | 0,00                  | 0,00                                         |
| A.1.11.           | Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)                                                                                                                                                                                                     | 0,00                  | 0,00                                         |
| A.1.12.           | Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)                                                                                                                                                                                                                          | 0,00                  | 0,00                                         |
| 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 (+/-)                                                                                                                                     | 0,00                  | 0,00                                         |
| A.2.              | <i>Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorým sa na účely tohto opatrenia rozumie 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 (súčet A. 2. 1. až A. 2. 4.)</i> | 23 618,06             | -372 200,39                                  |
| A.2.1.            | Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)                                                                                                                                                                                                                                                                              | -101 453,76           | -336 114,85                                  |
| A.2.2.            | Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)                                                                                                                                                                                                                                                                                | 125 071,82            | -36 085,54                                   |
| A.2.3.            | Zmena stavu zásob (-/+)                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 0,00                  | 0,00                                         |
| A.2.4.            | Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)                                                                                                                                                                                          | 0,00                  | 0,00                                         |
|                   | <b>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.)</b>                                                                                                                                                  | <b>3 265 975,12</b>   | <b>2 950 393,02</b>                          |
| A.3.              | Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)                                                                                                                                                                                                                                                   | 3 070,23              | 3 048,51                                     |
| A.4.              | Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)                                                                                                                                                                                                                                        | -801 052,46           | -825 315,55                                  |
| A.5.              | Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)                                                                                                                                                                                                                     | 0,00                  | 0,00                                         |
| A.6.              | Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)                                                                                                                                                                                                             | 0,00                  | 0,00                                         |
|                   | <b>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A.1. až A.6.)</b>                                                                                                                                                                                                                                                     | <b>2 467 992,89</b>   | <b>2 128 125,98</b>                          |
| A.7.              | Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)                                                                                                                                                                                          | -583,18               | -579,08                                      |
| A.8.              | Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)                                                                                                                                                                                                                                                           | 0,00                  | 0,00                                         |
| A.9.              | Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)                                                                                                                                                                                                                                                          | 0,00                  | 0,00                                         |
| <b>A.</b>         | <b>Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A.1. až A.9.)</b>                                                                                                                                                                                                                                               | <b>2 467 409,71</b>   | <b>2 127 546,90</b>                          |

|           |                                                                                                                                                                                                                                  |                  |                   |
|-----------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|-------------------|
|           | <b>Peňažné toky z investičnej činnosti</b>                                                                                                                                                                                       |                  |                   |
| B.1.      | Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)                                                                                                                                                                          | 0,00             | 0,00              |
| B.2.      | Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)                                                                                                                                                                            | -3 200,00        | -64 142,40        |
| 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 (-) | 0,00             | 0,00              |
| B.4.      | Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)                                                                                                                                                                               | 0,00             | 0,00              |
| B.5.      | Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)                                                                                                                                                                                 | 0,00             | 0,00              |
| B.6.      | Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (+)      | 0,00             | 0,00              |
| B.7.      | Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)                                                                                                    | 0,00             | 0,00              |
| B.8.      | Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)                                                                                      | 0,00             | 0,00              |
| B.9.      | Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)                                               | 0,00             | 0,00              |
| B.10.     | Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)                                                      | 0,00             | 0,00              |
| B.11.     | Príjaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)                                                                                                                                                 | 0,00             | 0,00              |
| B.12.     | Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)                                                                                                                   | 0,00             | 0,00              |
| B.13.     | 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 (-)                                                              | 0,00             | 0,00              |
| B.14.     | Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (+)                                                               | 0,00             | 0,00              |
| B.15.     | Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)                                                                                                                                 | 0,00             | 0,00              |
| B.16.     | Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)                                                                                                                                                           | 0,00             | 0,00              |
| B.17.     | Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)                                                                                                                                                          | 0,00             | 0,00              |
| B.18.     | Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)                                                                                                                                                                           | 0,00             | 0,00              |
| B.19.     | Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)                                                                                                                                                                          | 0,00             | 0,00              |
| <b>B.</b> | <b>Čisté peňažné toky z investičnej činnosti, (súčet B.1. až B.19.)</b>                                                                                                                                                          | <b>-3 200,00</b> | <b>-64 142,40</b> |
|           | <b>Peňažné toky z finančnej činnosti</b>                                                                                                                                                                                         |                  |                   |
| C.1.      | <i>Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C. 1. 1. až C. 1. 8.)</i>                                                                                                                                                               | 0,00             | 0,00              |
| C.1.1.    | Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)                                                                                                                                                                               | 0,00             | 0,00              |
| C.1.2.    | Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)                                                                                                                  | 0,00             | 0,00              |
| C.1.3.    | Príjaté peňažné dary (+)                                                                                                                                                                                                         | 0,00             | 0,00              |
| C.1.4.    | Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)                                                                                                                                                                                           | 0,00             | 0,00              |
| C.1.5.    | Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)                                                                                                                                 | 0,00             | 0,00              |
| C.1.6.    | Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)                                                                                                                                                            | 0,00             | 0,00              |
| C.1.7.    | Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)                                                                                                 | 0,00             | 0,00              |
| C.1.8.    | Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)                                                                                                                                                          | 0,00             | 0,00              |
| C.2.      | <i>Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti, (súčet C. 2. 1. až C. 2. 9.)</i>                                                                                                  | -1 878 536,78    | -2 040 922,05     |
| C.2.1.    | Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)                                                                                                                                                                                    | 0,00             | 0,00              |
| C.2.2.    | Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových CP (-)                                                                                                                                                                                     | 0,00             | 0,00              |

|           |                                                                                                                                                                                                                        |                      |                      |
|-----------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|
| 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 (+)                                       | 0,00                 | 0,00                 |
| 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 (-)                           | -1 830 367,00        | -1 716 073,00        |
| C.2.5.    | Príjmy z prijatých pôžičiek (+)                                                                                                                                                                                        | 0,00                 | 0,00                 |
| C.2.6.    | Výdavky na splácanie pôžičiek (-)                                                                                                                                                                                      | 0,00                 | 0,00                 |
| C.2.7.    | Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)                                                                                                                  | 0,00                 | 0,00                 |
| C.2.8.    | 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 (+)             | 0,00                 | 0,00                 |
| C.2.9.    | 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 (-) | -48 169,78           | -324 849,05          |
| C.3.      | Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)                                                                                                                          | 0,00                 | 0,00                 |
| C.4.      | Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)                                                                                               | 0,00                 | 0,00                 |
| 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 (-)                                                               | 0,00                 | 0,00                 |
| C.6.      | Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+)                                                                | 0,00                 | 646 799,99           |
| C.7.      | Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)                                                                                                                           | 0,00                 | 0,00                 |
| C.8.      | Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)                                                                                                                                                   | 0,00                 | 0,00                 |
| C.9.      | Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)                                                                                                                                                  | 0,00                 | 0,00                 |
| <b>C.</b> | <b>Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až C. 9.)</b>                                                                                                                                                  | <b>-1 878 536,78</b> | <b>-1 394 122,06</b> |
| <b>D.</b> | <b>Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A + B + C)</b>                                                                                                                             | <b>585 672,93</b>    | <b>669 282,44</b>    |
| <b>E.</b> | <b>Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)</b>                                                                                                                        | <b>2 876 139,64</b>  | <b>2 206 857,20</b>  |
| <b>F.</b> | <b>Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)</b>                         | <b>3 461 812,57</b>  | <b>2 876 139,64</b>  |
| <b>G.</b> | <b>Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)</b>                                                                               |                      |                      |
| <b>H.</b> | <b>Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)</b>                                | <b>3 461 812,57</b>  | <b>2 876 139,64</b>  |

### Peňažné prostriedky

Peňažnými prostriedkami (angl. cash) sa rozumejú peňažné hotovosti, ekvivalenty peňažných hotovostí, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách, kontokorentný účet a časť zostatku účtu „Peniaze na ceste“, ktorý sa viaže na prevod medzi bežným účtom a pokladnicou alebo medzi dvoma bankovými účtami.

### Peňažné ekvivalenty

Peňažnými ekvivalentmi (angl. cash equivalents) sa rozumie krátkodobý finančný majetok, ktorý je zameniteľný za vopred známu sumu peňažných prostriedkov, pri ktorom nie je riziko výraznej zmeny jeho hodnoty v najbližších troch mesiacoch ku dňu zostavenia účtovnej závierky, napríklad termínované vklady na bankových účtoch, ktoré sú uložené najviac na trojmesačnú výpovednú lehotu, likvidné cenné papiere určené na obchodovanie, prioritné akcie obstarané účtovnou jednotkou, ktoré sú splatné do troch mesiacov odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

**U., V. INFORMÁCIE O SPOLOČNOSTI PODĽA § 21 od. 9 zákona**

Spoločnosť nie je Spoločnosťou, ktorej činnosť je zaradená do kategórie priemyselnej výroby podľa osobitného predpisu a ktorých čistý obrat za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie bol väčší ako 250 000 000 EUR.

**W. INFORMÁCIE O SPOLOČNOSTI S VÝLUČNÝM PRÁVOM**

Spoločnosti nie je udelené výlučné právo alebo osobitné právo, alebo právo poskytovať služby v verejnom záujme, pričom prijímajú náhradu za túto činnosť v akejkoľvek forme.