

OTP Buildings, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2014

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

Poznámka:

V poznámkach sa uvádzajú informácie ustanovené opatrením o obsahu poznámok k individuálnej účtovnej závierke, pre ktoré má účtovná jednotka obsahovú náplň. Všetky údaje a informácie uvedené v týchto poznámkach vychádzajú z účtovníctva a nadväzujú na individuálne účtovné výkazy. Hodnotové údaje sú uvedené v eurocentoch alebo celých eurách (pokiaľ nie je uvedené inak).

I. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE**1. Základné údaje o spoločnosti**

Obchodné meno a sídlo	OTP Buildings, s.r.o. Tallerova 10, 811 02 Bratislava
Dátum založenia	13. júna 2005
Dátum vzniku (podľa obchodného registra)	25. júna 2005
Hospodárska činnosť	Prenájom nehnuteľností a súvisiace služby

2. Zamestnanci

Názov položky	2014	2013
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	5	2
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	4	1
z toho: vedúci zamestnanci	1	1

3. Neobmedzené ručenie

OTP Buildings, s.r.o. (ďalej len „spoločnosť“) nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v žiadnej inej obchodnej spoločnosti.

4. Právny dôvod zostavenia účtovnej závierky

Táto účtovná závierka je riadna individuálna účtovná závierka spoločnosti OTP Buildings, s.r.o. Bola zostavená za účtovné obdobie od 1. januára do 31. decembra 2014 podľa slovenských právnych predpisov, a to zákona o účtovníctve a postupov účtovania pre podnikateľov.

Účtovná závierka je zostavená na všeobecné použitie. Informácie v nej uvedené nie je možné použiť na účely akéhokoľvek špecifického používateľa ani na posúdenie jednotlivých transakcií. Používatelia účtovnej závierky by sa pri rozhodovaní nemali spoliehať na túto účtovnú závierku ako jediný zdroj informácií.

5. Schválenie účtovnej závierky za rok 2013

Účtovnú závierku spoločnosti OTP Buildings, s.r.o., za rok 2013 schválilo riadne valné zhromaždenie, ktoré sa konalo dňa 17. marca 2014.

6. Členovia orgánov spoločnosti

Orgán	Funkcia	Meno
Štat. orgán	Konateľ od 1. júla 2012	Antal Tamás

7. Štruktúra spoločníkov a ich podiel na základnom imaní

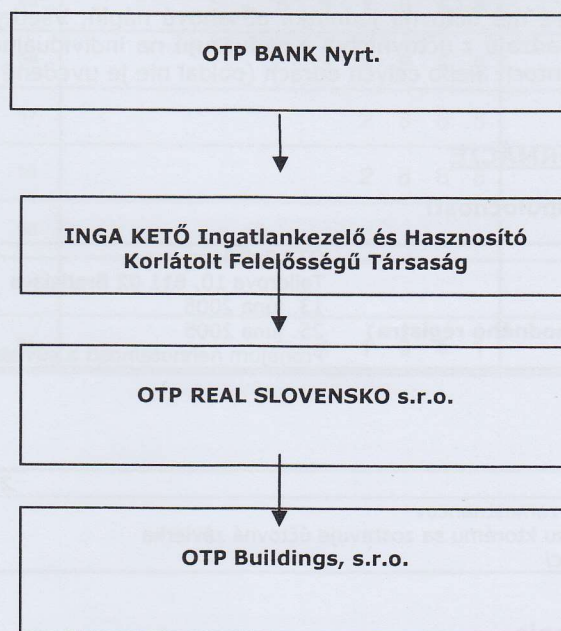
Spoločníci	Podiel na základnom imaní		Hlasovacie práva v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na základnom imaní v %
	v eurách	v %		
OTP Real Slovensko, s.r.o.	26 887	81	81	-
OTP Banka Slovensko, a.s.	6 307	19	19	-
Spolu	33 194	100	100	-

OTP Buildings, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2014

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

8. Konsolidovaná účtovná závierka

Spoločnosť OTP Buildings, s.r.o. je dcérskou spoločnosťou OTP REAL SLOVENSKO s.r.o. so sídlom na Tallerovej 10, 811 02 Bratislava, ktorá má 81-percentný podiel na jej základnom imaní. Jej materská spoločnosť INGA KETŐ Ingatlankezelő és Hasznosító Korlátolt Felelősségű Társaság je dcérskou spoločnosťou spoločnosti OTP Bank Nyrt.

Spoločnosť OTP REAL SLOVENSKO s.r.o. nemá povinnosť zostavovať konsolidovanú účtovnú závierku podľa § 22 zákona o účtovníctve a túto ani nezostavuje pretože nedosiahla podľa individuálnych účtovných závierok materskej a dcérskej spoločnosti v každom z dvoch po sebe nasledujúcich účtovných období dve veľkostné kritériá a to výšku čistého obrátu a priemerný prepočítaný počet zamestnancov.

	<i>Konečná materská spoločnosť</i>	<i>Priama materská spoločnosť</i>
Meno	OTP BANK Nyrt.	OTP REAL SLOVENSKO s.r.o.
Sídlo	Nádor utca 6 HU-1051 Budapest	Tallerova 10, 811 02 Bratislava
Miesto uloženia konsolidovanej účtovnej závierky	Nádor utca 6 HU-1051 Budapest	

II. POUŽITÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A ÚČTOVNÉ METÓDY

1. Spoločnosť uplatňuje účtovné princípy a postupy účtovania v súlade so zákonom o účtovníctve a s postupmi účtovania pre podnikateľov, ktoré platia v Slovenskej republike. Účtovníctvo sa vedie v peňažných jednotkách slovenskej meny, t. j. v eurách.
2. Účtovná závierka za rok 2014 bola spracovaná za predpokladu nepretržitého pokračovania činnosti.

V roku 2015 firma OTP Buildings s.r.o. plánuje kúpiť 100 % podiel v spoločnosti RVN s.r.o. a uzatvoriť zmluvu o budúcej kúpnej zmluve o zrekonštruovaní nehnuteľnosti s Maďarskou republikou a následnom predaji danej nehnuteľnosti pre Veľvyslanectvo MR

Za rok, ktorý sa skončil 31. decembra 2014, spoločnosť vykázala zisk vo výške 32 tisíc EUR, spoločnosť k 31. decembru 2014 vykázala záporné vlastné imanie vo výške 11 974 tisíc. Všetky finančné prostriedky sú poskytnuté ostatnými členmi skupiny najvyššej materskej spoločnosti. Činnosť spoločnosti závisí od pokračujúcej podpory jej spoločníkov a ostatných spriaznených strán. Manažment spoločnosti si nie je vedomý žiadnych plánov existujúcich spoločníkov a ostatných spriaznených strán o ukončení jej financovania prostredníctvom existujúcich úverov.

3. Účtovníctvo sa vedie na základe dodržania časovej a vecnej súvislosti nákladov a výnosov. Za základ sa berú všetky náklady a výnosy, ktoré sa vzťahujú na účtovné obdobie bez ohľadu na dátum ich platenia.
4. Pri oceňovaní majetku a záväzkov sa uplatňuje zásada opatrnosti, t. j. berú sa za základ všetky riziká, straty a zníženia hodnoty, ktoré sa týkajú majetku a záväzkov a ktoré sú známe ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.
5. Moment zaúčtovania výnosov – výnosy sa účtujú pri splnení dodacích podmienok, nakoľko v tomto okamihu prechádzajú na odberateľa významné riziká a vlastnícke práva. Výnosy sa účtujú v období, s ktorým vecne a časovo súvisia.
6. Dlhodobé a krátkodobé pohľadávky, záväzky, úvery a pôžičky – pohľadávky a záväzky sa v súvahe vykazujú ako dlhodobé alebo krátkodobé podľa zostatkovej doby splatnosti ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Časť dlhodobej pohľadávky a časť dlhodobého záväzku, ktorých splatnosť nie je dlhšia ako jeden rok odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa vykazujú v súvahe ako krátkodobá pohľadávka alebo krátkodobý záväzok.
7. Použitie odhadov – zostavenie účtovnej závierky si vyžaduje, aby vedenie spoločnosti vypracovalo odhady a predpoklady, ktoré majú vplyv na vykazované sumy aktív a pasív, uvedenie možných budúcich aktív a pasív k dátumu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, ako aj na vykazovaný výšku výnosov a nákladov počas roka. Skutočné výsledky sa môžu od takýchto odhadov líšiť.
8. Vykázané dane – slovenské daňové právo je relatívne mladé s nedostatkom existujúcich precedensov a podlieha neustálym novelizáciám. Nakoľko existujú rôzne interpretácie daňových zákonov a predpisov pri uplatňovaní v rôznych typoch transakcií, sumy vykazané v účtovnej závierke sa môžu neskôr zmeniť podľa konečného stanoviska daňových úradov.
9. K 31. decembru 2014 sa zmenila štruktúra súvahy a výkazu ziskov a strát. Zmena si vyžiadala aj preradenie položiek v súvahe a výkaze ziskov a strát za predchádzajúce účtovné obdobie podľa novej štruktúry výkazov. Zmena nemala žiadny vplyv na výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia, ani na výsledok hospodárenia minulých rokov.

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

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

- a) Dlhodobý hmotný a nehmotný majetok obstaraný kúpou – obstarávacou cenou. Obstarávacia cena je cena, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s jeho obstaraním (prepravné a clo).
- b) Dlhodobý nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou – vlastnými nákladmi alebo reprodukčnou obstarávacou cenou, ak sú vlastné náklady vyššie ako reprodukčná obstarávacia cena tohto majetku. Vlastné náklady zahŕňajú priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť a nepriame náklady, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť. Reprodukčná obstarávacia cena je cena, za ktorú by sa majetok obstaral v čase, keď sa o ňom účtuje.
- c) Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou – vlastnými nákladmi. Vlastné náklady zahŕňajú priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť, a nepriame náklady, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť.
- d) Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok obstaraný iným spôsobom – reprodukčnou obstarávacou cenou v prípade bezodplatného nadobudnutia majetku alebo majetku novo zisteného pri inventarizácii, t. j. cenou, za ktorú by sa majetok obstaral v čase, keď sa o ňom účtuje.
- e) Dlhodobý finančný majetok – obstarávacou cenou. Obstarávacia cena predstavuje cenu, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s jeho obstaraním (poplatky a provízie maklérom, poradcom, burzám).
- f) Zásoby obstarané kúpou:
 - Nakupovaný materiál – obstarávacou cenou. Pri úbytku rovnakého druhu zásob sa používa metóda FIFO. Do vedľajších nákladov vstupuje clo, prepravné a provízie. Vedľajšie náklady sa rozvrhujú ako odchýlka podľa podielu súčtu stavu a prírastku odchýlky na súčte stavu a prírastku zásob.

OTP Buildings, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2014

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

- Nakupovaný tovar – obstarávacou cenou. Pri úbytku rovnakého druhu zásob sa používa metóda váženého aritmetického priemeru. Do vedľajších nákladov patrí prepravné, clo a provízie.
- g) Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou:
 - Nedokončená výroba, polotovary a výrobky sa oceňujú vlastnými nákladmi, ktoré zahŕňajú priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť, prípadne aj časť nepriamych nákladov, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť.
- h) Zásoby obstarané iným spôsobom – reprodukčnou obstarávacou cenou v prípade bezodplatného nadobudnutia zásob alebo zásob novo zistených pri inventarizácii, t. j. cenou, za ktorú by sa majetok obstaral v čase, keď sa o ňom účtuje.
- i) Pohľadávky:
 - pri ich vzniku alebo bezodplatnom nadobudnutí – menovitou hodnotou,
 - pri odplatnom nadobudnutí (postúpení) alebo nadobudnutí vkladom do základného imania – obstarávacou cenou.

Pri neúročených dlhodobých pohrádkach a dlhodobých pôžičkách sa uvádza opravná položka v stĺpci korekcia, čím sa upravuje hodnota tejto pohrádky a pôžičky na jej súčasnú hodnotu, napríklad metódou efektívnej úrokovej miery.
- j) Krátkodobý finančný majetok – obstarávacou cenou. Obstarávacía cena je cena, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s jeho obstaraním (poplatky a provízie maklérom, poradcom, burzám).
- k) Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy – očakávanou menovitou hodnotou.
- l) Záväzky:
 - pri ich vzniku – menovitou hodnotou,
 - pri prevzatí – obstarávacou cenou.
- m) Rezervy – v očakávanej výške záväzku.
- n) Dlhopisy, pôžičky, úvery:
 - pri ich vzniku – menovitou hodnotou,
 - pri prevzatí – obstarávacou cenou.

Úroky z dlhopisov, pôžičiek a úverov sa účtujú do obdobia, s ktorým časovo a vecne súvisia.
- o) Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy – očakávanou menovitou hodnotou.
- p) Daň z príjmov splatná – podľa slovenského zákona o dani z príjmov sa splatné dane z príjmov určujú z účtovného zisku pred zdanením pri sadzbe 22 % po úpravách o niektoré položky na daňové účely.
- q) Daň z príjmov odložená – účtuje sa pri dočasných rozdieloch medzi účtovnou hodnotou majetku a záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou, pri možnosti umorovať daňovú stratu v budúcnosti a pri možnosti previesť nevyužitú daňovú odpočty do budúcich období. Pri určení výšky odloženej dane z príjmov sa použila sadzba dane z príjmov platná v nasledujúcom účtovnom období, t. j. 22 %.

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

- a) Predpokladané riziká, straty a zníženia hodnoty, ktoré sa týkajú majetku a záväzkov, sa vyjadrujú prostredníctvom rezerv, opravných položiek a odpisov.
 - Rezervy – účtujú sa v očakávanej výške záväzku. Spoločnosť vytvára rezervu na súdne spory, rezervu na iné dlhodobé zamestnanecké požitky. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa posudzuje ich výška a odôvodnenosť.

OTP Buildings, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2014

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

- Opravné položky – účtujú sa v sume opodstatneného predpokladu zníženia hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve, a to:
 - k zastaveným investíciám na základe zhodnotenia ich účtovnej hodnoty vo vzťahu k novej realizovateľnej cene,
 - k zásobám bez obratu nad 360 dní vo výške 80 % podľa posúdenia ich využiteľnosti v spoločnosti alebo možného odpredaja,
 - k budovám metódou diskontovaných peňažných tokov z nájmu,
 - k pohľadávkam pri ktorých je riziko, že nebudú uspokojené čiastočne alebo úplne spoločnosť vytvára opravné položky na základne individuálneho posúdenia.
- Plán odpisov

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

Priemerné životnosti podľa plánu odpisov sú:

<i>Druh majetku</i>	<i>Životnosť</i>	<i>Ročná sadzba odpisov</i>
Budovy a stavby	50 rokov	2,0 %
Stroje a zariadenia	6 rokov	16,7 %
Dopravné prostriedky	4 roky	25,0 %
Inventár	6 rokov	16,7 %
Softvér	4 roky	25,0 %

Daňové odpisy sa uplatňujú podľa sadzieb uvedených v zákone o dani z príjmov.

12. Prepočet údajov v cudzích menách na slovenskú menu

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

III. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

1. Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok

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

OTP Buildings, s.r.o. nevlastní ani nemala vo vlastníctve dlhodobý nehmotný majetok.

Poznámky Úč POD 3-01	IČO: 35 942 541	DIČ: 2022025445
OTP Buildings, s.r.o.		
Poznámky individuálnej účtovnej závierky		
Zostavenej k 31. decembru 2014		
(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)		

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

31. december 2014

	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky	Celkom
Prvotné ocenenie							
K 1. januára 2014	1 844 964	33 315 615	1 327	15 643	-	-	35 177 549
Prírastky	-	-	-	-	69 967	-	69 967
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	69 967	-	-	(69 967)	-	-
K 31. decembru 2014	1 844 964	33 385 582	1 327	15 643	-	-	35 247 516
Oprávky							
K 1. januára 2014	-	5 644 773	194	15 030	-	-	5 659 997
Prírastky	-	667 087	332	-	-	-	667 419
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2014	-	6 311 860	526	15 030	-	-	6 327 416
Opravná položka							
K 1. januára 2014	-	7 924 117	-	-	-	-	7 924 117
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2014	-	7 924 117	-	-	-	-	7 924 117
Zostatková hodnota							
K 1. januára 2014	1 844 964	19 746 725	1 133	613	-	-	21 593 435
K 31. decembru 2014	1 844 964	19 149 605	801	613	-	-	20 995 983

OTP Buildings, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavené k 31. decembru 2014

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

31. december 2013

	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky	Celkom
Prvotné ocenenie							
K 1. januára 2013	1 844 964	33 286 703	-	15 643	-	-	35 147 310
Prírastky	-	-	-	-	30 239	-	30 239
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	28 912	1 327	-	(30 239)	-	-
K 31. decembru 2013	1 844 964	33 315 615	1 327	15 643	-	-	35 177 549
Oprávky							
K 1. januára 2013	-	4 978 368	-	15 030	-	-	4 993 398
Prírastky	-	666 405	194	-	-	-	666 599
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2013	-	5 644 773	194	15 030	-	-	5 659 997
Opravná položka							
K 1. januára 2013	-	7 924 117	-	-	-	-	7 924 117
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2013	-	7 924 117	-	-	-	-	7 924 117
Zostatková hodnota							
K 1. januára 2013	1 844 964	20 384 218	-	613	-	-	22 229 795
K 31. decembru 2013	1 844 964	19 746 725	1 133	613	-	-	21 593 435

OTP Buildings, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2014

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

1.3. Spôsob a výška poistenia dlhodobého hmotného majetku

Predmet poistenia	Druh poistenia	Výška poistenia (zostatková hodnota poisteného majetku)		Názov a sídlo poisťovne
		2014	2013	
Technológia a budovy	poistenie proti živelným pohromám	19 149 605	19 746 725	Groupama, Bratislava

1.4. Záložné právo a obmedzenie disponovania s dlhodobým hmotným majetkom

Dlhodobý hmotný majetok	31. december 2014
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo v obstarávacích cenách:	
OTP Faktoring s.r.o.	20 357 516
OTP Banka a.s.	13 840 750
Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	-

Administratívne budovy vo vlastníctve spoločnosti boli v plnej výške financované bankovými úvermi a z titulu tohto financovania bolo na ne zriadené záložné právo.

V prospech OTP Banka Slovensko a.s. je založených 22 budov a v prospech OTP Faktoring Slovensko, s.r.o., ktorá odkúpila pôvodný úver od OTP Bank, Nyrt Budapest, je založených 12 budov.

2. Zásoby

Spoločnosť k 31. decembru 2014 a k 31. decembru 2013 neúčtovala o zásobách.

3. Pohľadávky

3.1. Veková štruktúra pohľadávok

31. december 2014

Položka	Splatnosť		Celkom
	v lehote splatnosti	po lehote splatnosti	
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	-	-	-
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	-	-	-
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	-	-	-
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	-	-	-
Iné pohľadávky	-	-	-
Spolu dlhodobé pohľadávky	-	-	-
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	44 061	178 577	222 638
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	-	-	-
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	-	-	-
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	-	-	-
Sociálne poistenie	-	-	-
Daňové pohľadávky a dotácie	23 230	-	23 230
Iné pohľadávky	1 197	-	1 197
Spolu krátkodobé pohľadávky	68 488	178 577	247 065

OTP Buildings, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2014

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

31. december 2013

Položka	Splatnosť		Celkom
	v lehote splatnosti	po lehote splatnosti	
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	-	-	-
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	-	-	-
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	-	-	-
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	-	-	-
Iné pohľadávky	-	-	-
Spolu dlhodobé pohľadávky	-	-	-
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	66 197	167 349	233 546
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	-	-	-
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	-	-	-
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	-	-	-
Sociálne poistenie	-	-	-
Daňové pohľadávky a dotácie	19 771	-	19 771
Iné pohľadávky	930	-	930
Spolu krátkodobé pohľadávky	86 898	167 349	254 247

Bežná lehota splatnosti pohľadávok je 14 dní.

3.2. Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti

Položka	2014	2013
Krátkodobé pohľadávky		
Pohľadávky po lehote splatnosti	178 577	167 349
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	68 488	86 898
Spolu krátkodobé pohľadávky	247 065	254 247
Dlhodobé pohľadávky		
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	-	-
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	-	-
Spolu dlhodobé pohľadávky	-	-

3.3. Opravné položky k pohľadávkam

Položky súvahy, ku ktorým sú tvorené opravné položky:

Položka	Stav k 1. 1. 2014	Tvorba	Zúčtovanie z dôvodu zániku opodstat- nenosti	Zúčtovanie z dôvodu vyrazenia majetku z účtovníctva	Stav k 31. 12. 2014
Pohľadávky z obchodného styku	22 880	16 316	1 425	18 042	19 730
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	-	-	-	-	-
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	-	-	-	-	-
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	-	-	-	-	-
Iné pohľadávky	-	-	-	-	-
Spolu	22 880	16 316	1 425	18 042	19 730

Spoločnosť vytvára opravné položky na pohľadávky pri ktorých je riziko, že nebudú uspokojené čiastočne alebo úplne spoločnosť vytvára opravné položky na základne individuálneho posúdenia.

OTP Buildings, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2014

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

4. Finančné účty**4.1. Spoločnosť má finančný majetok v štruktúre**

<i>Položka</i>	<i>2014</i>	<i>2013</i>
Peňažné prostriedky		
Pokladnica, ceniny	-	-
Bankové účty bežné	851 807	278 447
Bankové účty termínované	-	-
Peniaze na ceste	-	-
Spolu	851 807	278 447

5. Časové rozlíšenie

<i>Položka</i>	<i>31. december 2014</i>	<i>31. december 2013</i>
Náklady budúcich období dlhodobé	-	-
Náklady budúcich období krátkodobé	16 830	14 634
Príjmy budúcich období dlhodobé	-	-
Príjmy budúcich období krátkodobé	26 060	71 324
Spolu	42 890	85 958

Náklady budúcich období predstavujú časovo rozlíšené náklady súvisiace najmä s bankovou zárukou a plynom. Príjmy budúcich období predstavujú časové rozlíšenie vyúčtovania energií.

IV. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE PASÍV SÚVAHY**1. Vlastné imanie****1.1. Informácie o vlastnom imaní**

Základné imanie pozostáva z upísaných a splatených vkladov spoločníkov.

Zákonný rezervný fond nebol doteraz tvorený, nakoľko spoločnosť od začatia činnosti vykazuje stratu.

1.2. Rozdelenie účtovného zisku alebo vyrovnanie straty za rok 2013

<i>Položka</i>	<i>2013</i>
Účtovná strata	72 082
Vysporiadanie účtovnej straty	2014
Zo zákonného rezervného fondu	-
Zo štatutárnych a ostatných fondov	-
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	-
Úhrada straty spoločníkmi	-
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov	72 082
Iné	-
Spolu	72 082

2. Rezervy**2.1. Zákonné a ostatné rezervy****31. december 2014**

<i>Položka</i>	<i>Stav k 1. 1. 2014</i>	<i>Tvorba</i>	<i>Použitie</i>	<i>Zrušenie</i>	<i>Stav k 31. 12. 2014</i>
Dlhodobé rezervy					
Dlhodobé zákonné rezervy	-	-	-	-	-
Ostatné dlhodobé rezervy	-	-	-	-	-
Krátkodobé rezervy					
Krátkodobé zákonné rezervy	-	-	-	-	-
Ostatné krátkodobé rezervy	14 973	20 813	14 973	-	20 813

OTP Buildings, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2014

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

31. december 2013

<i>Položka</i>	<i>Stav k 1. 1. 2013</i>	<i>Tvorba</i>	<i>Použitie</i>	<i>Zrušenie</i>	<i>Stav k 31. 12. 2013</i>
Dlhodobé rezervy					
Dlhodobé zákonné rezervy	-	-	-	-	-
Ostatné dlhodobé rezervy	-	-	-	-	-
Krátkodobé rezervy					
Krátkodobé zákonné rezervy	-	-	-	-	-
Ostatné krátkodobé rezervy	10 578	14 973	10 578	-	14 973

Predpokladaný rok použitia rezerv je v roku 2015.

3. Závazky**3.1. Výška záväzkov do lehoty a po lehote splatnosti vrátane skupiny a záväzky podľa zostatkovej doby splatnosti**

<i>Položka</i>	<i>Spolu k 31. 12. 2014</i>	<i>Spolu k 31. 12. 2013</i>
Dlhodobé záväzky:		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	-	-
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	26 319 888	26 432 008
Spolu dlhodobé záväzky	26 319 888	26 432 008
Krátkodobé záväzky:		
Záväzky po lehote splatnosti	5 901	5 300
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	264 773	115 419
Spolu krátkodobé záväzky	270 674	120 719

Ako ostatné záväzky (krátkodobé aj dlhodobé) spoločnosť vykazuje zostatok záväzku voči spoločnosti OTP Faktoring Slovensko s.r.o., ktorá 30. septembra 2011 odkúpila zostávajúci úverový záväzok od spoločnosti OTP Bank, Nyrt Budapest za daných podmienok: úver v mene EUR s úrokovou sadzbou vo výške 3M EURIBOR + marža 3,04 % a splatnosťou v roku 2030. Spoločnosti uzavreli dodatok, ktorým sa sadzba od roku 2012 vrátane zmenila na 1M EURIBOR + marža 1,8 %, pričom splatnosť sa nezmenila.

3.2. Odložený daňový záväzok/Odložená daňová pohľadávka

<i>Položka</i>	<i>2014</i>	<i>2013</i>
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou:		
odpočítateľné		
zdaniteľné	2 377 801	1 375 746
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou:		
odpočítateľné	-	-
zdaniteľné	-	-
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	-	-
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	10 151 692	9 197 956
Sadzba dane z príjmov (v %)	-	-
Odložená daňová pohľadávka	22	22
Uplatnená daňová pohľadávka:	2 756 489	2 326 214
zaúčtovaná ako zníženie nákladov	-	-
zaúčtovaná do vlastného imania	-	-
Odložený daňový záväzok	-	-
Zmena odloženého daňového záväzku:	-	-
zaúčtovaná ako náklad	-	-
zaúčtovaná do vlastného imania	-	-

Podľa paragrafu 30, ods. 2) zákona o dani z príjmu je možné preniesť neuplatnené neumorené daňové straty do budúcnosti. Spoločnosť má odloženú daňovú pohľadávku najmä z dosiahnutých daňových strát. Spoločnosť sa z dôvodu vysokej daňovej straty rozhodla o neúčtovaní odloženej daňovej pohľadávky v roku 2013 aj roku 2014 z dôvodu opatrnosti.

4. Pôžičky a krátkodobé finančné výpomoci

Spoločnosť neeviduje pôžičky a krátkodobé finančné výpomoci.

OTP Buildings, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2014

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

5. Bankové úvery

<i>Položka</i>	<i>Mena</i>	<i>Úrok p. a. v %</i>	<i>Dátum splatnosti</i>	<i>Suma istiny v príslušnej mene k 31. decembru 2014</i>	<i>Suma istiny v príslušnej mene k 31. decembru 2013</i>
Dlhodobé bankové úvery:				6 608 345	7 010 415
OTP Banka Slovensko, a.s.	€	12-mes. EURIBOR+2 % marža	2030	6 608 345	7 010 415
Krátkodobé bankové úvery				388 217	360 040
OTP Banka Slovensko, a.s.	€	12-mes. EURIBOR+2 % marža	2014	388 217	360 040

Dňa 11. marca 2011 došlo zo strany financujúcej OTP Bank Nyrt. Budapešť k jednostrannému vypovedaniu úverovej zmluvy z dôvodu neplnenia jej podmienok.

Dňa 30. septembra 2011, bol zostávajúci záväzok voči OTP Bank Nyrt., vrátane sankčných poplatkov vyrubených za porušenie zmluvných podmienok, odpredaný spoločnosti OTP Faktoring Slovensko s.r.o.

Zabezpečenie úveru od OTP Banka Slovensko a.s. predstavuje 22 budov a zabezpečenie v prospech OTP Faktoring Slovensko, s.r.o., ktorá odkúpila pôvodný úver od OTP Bank, Nyrt Budapest, predstavuje 12 budov (viď bod 1.4)

6. Časové rozlíšenie

<i>Položka</i>	<i>31. december 2014</i>	<i>31. december 2013</i>
Výdavky budúcich období dlhodobé	-	-
Výdavky budúcich období krátkodobé	65 747	26 775
Výnosy budúcich období dlhodobé	-	-
Výnosy budúcich období krátkodobé	467 501	230 428
Spolu	533 248	257 203

Časové rozlíšenie výnosov budúcich období predstavuje vyfakturované nájomné voči spoločnosti OTP banka Slovensko, a.s., týkajúce sa prvého a druhého štvrtroku roku 2015.

V. VÝNOSY**1. Výnosy z hospodárskej činnosti****1.1. Tržby z predaja tovaru, vlastných výrobkov a služieb**

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa typov výrobkov a služieb a podľa hlavných oblastí odbytu:

<i>Oblasť odbytu</i>	<i>Typ výrobkov, tovarov, služieb – prenájom nehnuteľností a súvisiace služby</i>	
	<i>2014</i>	<i>2013</i>
Slovensko		
Predaj tovaru	181	-
Predaj služieb	2 369 942	2 468 374
Spolu	2 370 123	2 468 374

Čistý obrat podľa § 19 ods. 1 písm. a) druhého bodu zákon

<i>Položka</i>	<i>31. december 2014</i>	<i>31. december 2013</i>
Tržby z predaja vlastné výrobky a služby	2 369 942	2 468 374
Tržby za tovar	181	-
Výnosy zo zákazky	-	-
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	-	-
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	1 155	2 041
Čistý obrat celkom	2 371 278	2 470 415

OTP Buildings, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2014

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

1.2. Zmena stavu vnútroorganizačných zásob

Spoločnosť neúčtuje o zmene stavu vnútroorganizačných zásob.

VI. NÁKLADY

1. Náklady z hospodárskej činnosti

1.1. N Náklady za služby, ostatné náklady z hospodárskej činnosti, finančné náklady a náklady výnimočného rozsahu alebo výskytu

Položka	2014	2013
Náklady za poskytnuté služby	291 888	508 311
Náklady voči audítorovi, auditorskej spoločnosti, z toho:	14 000	14 000
náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	14 000	14 000
iné uisťovacie auditorské služby	-	-
súvisiace auditorské služby	-	-
daňové poradenstvo	-	-
ostatné neauditorské služby	-	-
Ostatné významné položky nákladov	667 419	666 599
z toho:		
opravné položky na DHM	-	-
odpisy	667 419	666 599
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti	136 083	148 899
z toho:		
dane a poplatky	70 607	72 400
ZC predaného DHM	-	-
ostatné náklady	65 477	76 499
Finančné náklady	531 611	542 043
Kurzové straty, z toho:	56	147
nákladové úroky	482 241	489 662
Ostatné významné položky finančných nákladov	49 370	52 274
Náklady výnimočného rozsahu alebo výskytu	-	-

Nákladové úroky predstavujú zaúčtované úroky vyplývajúce z čerpaných bankových úverov, ako aj nákladové úroky voči spoločnosti OTP Faktoring Slovensko, s.r.o.

VII. DAŇ Z PRÍJMOV

Sadzba dane z príjmov pre rok 2014 je 22 %. Spoločnosť nemala žiadne úľavy z daní.

Na výpočet odloženej dane bola použitá sadzba dane z príjmov právnických osôb 22 %, ktorá je v platnosti od 1. januára 2014.

Položka	2014	2013
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	-	-
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	-	-
Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala	-	-
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach	-	-
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka	10 151 692	9 197 956
Suma odloženej dane z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov	-	-

OTP Buildings, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2014

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

Odsúhlasenie dane z príjmov

Položka	2014	2013
Splatná daň z príjmov:		
z bežnej činnosti	2 888	5
z mimoriadnej činnosti	-	-
Odložená daň z príjmov:		
z bežnej činnosti	-	-
z mimoriadnej činnosti	-	-
Daň z príjmov celkom	-	5

	2014			2013		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením	34 829			(72 082)		
z toho:						
teoretická daň		7 661	22		(16 579)	23
Daňovo neuznané náklady	16 477	3 625	22	35 084	8 069	23
Výnosy nepodliehajúce dani	(1 002 153)	(220 474)	22	(999 237)	(229 825)	23
Vplyv nevykázananej odloženej daňovej pohľadávky	950 847	209 186	22	1 036 262	238 340	23
Umorenie daňovej straty	-	-	-	-	-	-
Zmena sadzby dane	-	-	-	-	-	-
Iné (daňová licencia, zrážková daň)	-	2 888	-	-	-	-
Spolu	-	2 888	22	27	5	23
Splatná daň z príjmov		2 888	22		5	23
Odložená daň z príjmov		-	22		-	23
Celková daň z príjmov		2 888	22		5	23

V roku 2014 a 2015 sa spoločnosť rozhodla neúčtovať o odloženej daňovej pohľadávke, z dôvodu jej neistej realizovateľnosti v budúcnosti.

VIII. SPRIAZNENÉ OSOBY

Medzi spriaznené osoby patria akcionári, členovia predstavenstva, sesterské spoločnosti a spoločnosti, v ktorých podiel na základnom imaní presahuje 20 % (dcérske a pridružené spoločnosti a spoločné podniky).

Obchody medzi týmito osobami a spoločnosťou sa uskutočňujú za obvyklých podmienok a za obvyklé ceny. O obchodoch so spriaznenými osobami rozhoduje predstavenstvo. Komentár k obchodom s aktívami a pasívami sa nachádza v jednotlivých častiach poznámok. Zhrnutie obchodov je nasledovné:

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		2014	2013
OTP Faktoring s.r.o. – splátka istiny	08	40 000	165 273
OTP Faktoring s.r.o. – úrok	08	248 471	239 352
OTP Faktoring s.r.o.	03	29 305	30 935
OTP Banka Slovensko, a.s.	03	1 257 085	1 308 536
OTP Banka Slovensko, a.s. – splátka istiny	08	373 893	360 040
OTP Banka Slovensko, a.s. – úrok	08	233 769	244 827

Materská účtovná jednotka	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		2014	2013
OTP Real Slovensko, s.r.o.	01	68 207	281 102
OTP Real Slovensko, s.r.o.	03	14 505	19 510

Kód druhu obchodu:

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

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

Po 31. decembri 2014 a do dňa zostavenia účtovnej závierky nenastali žiadne iné udalosti, ktoré by významným spôsobom ovplyvnili aktíva a pasíva spoločnosti, okrem tých, ktoré výsledkom bežnej činnosti.

OTP Buildings, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2014

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

X. PREHĽAD ZMIEN VLASTNÉHO IMANIA

K sústavnému znižovaniu vlastného imania dochádza z dôvodu, že spoločnosť od svojho vzniku vykazuje sústavne stratu. Táto strata je spôsobená tým, že nadobudnutie budov bolo realizované 100 %-ným úverom, čím dochádza k takej situácii, že spoločnosť má prevádzkový výsledok kladný, ale finančné náklady (úroky) ju dostávajú do záporných čísiel.

31. december 2014

Položka	Stav k 1. 1. 2014	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31. 12. 2014
Základné imanie	33 194	-	-	-	33 194
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	-	-	-	-	-
Zmena základného imania	-	-	-	-	-
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	-	-	-	-	-
Emisné ážio	-	-	-	-	-
Ostatné kapitálové fondy	-	-	-	-	-
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	-	-	-	-	-
Zákonný rezervný fond	-	-	-	-	-
Nedeliteľný fond	-	-	-	-	-
Štatutárne fondy a ostatné fondy	-	-	-	-	-
Nerozdelený zisk minulých rokov	-	-	-	-	-
Neuhradená strata minulých rokov	(11 967 263)	-	-	(72 082)	(12 039 345)
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	(72 082)	31 941	-	72 082	31 941
Vyplatené dividendy	-	-	-	-	-
Ostatné položky vlastného imania	-	-	-	-	-
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa	-	-	-	-	-

31. december 2013

Položka	Stav k 1. 1. 2013	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31. 12. 2013
Základné imanie	33 194	-	-	-	33 194
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	-	-	-	-	-
Zmena základného imania	-	-	-	-	-
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	-	-	-	-	-
Emisné ážio	-	-	-	-	-
Ostatné kapitálové fondy	-	-	-	-	-
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	-	-	-	-	-
Zákonný rezervný fond	-	-	-	-	-
Nedeliteľný fond	-	-	-	-	-
Štatutárne fondy a ostatné fondy	-	-	-	-	-
Nerozdelený zisk minulých rokov	-	-	-	-	-
Neuhradená strata minulých rokov	(11 898 780)	-	-	(68 483)	(11 967 263)
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	(68 483)	(72 082)	-	68 483	(72 082)
Vyplatené dividendy	-	-	-	-	-
Ostatné položky vlastného imania	-	-	-	-	-
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa	-	-	-	-	-

OTP Buildings, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2014

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

XI. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

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

Prílohy:

Tabuľka č. 1 – Prehľad peňažných tokov

Zostavené dňa: 13.3.2015	Podpisový záznam člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:	Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky:	Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva:
Schválené dňa:			

Označenie	Názov položky	Skutočnosť v eurách	
		Bežné účtovné obdobie	Minulé účtovné obdobie
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti			
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	34 829	(72 077)
A.1.	Nepenažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z	1 477 627	1 204 024
	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	667 418	666 599
	Zmena stavu rezerv (+/-)	5 840	4 395
	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	14 890	20 296
	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	307 283	23 277
	Úroky účtované do nákladov (+)	482 240	489 622
	Úroky účtované do výnosov (-)	(44)	(27)
	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	-	(138)
A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti	26 968	431
	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	(14 525)	14 207
	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	90 453	(13 833)
	Zmena stavu zásob (-/+)	(48 960)	57
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v	1 539 424	1 132 378
	Prijaté úroky (+)	44	27
	Výdavky na zaplatené úroky (-)	(482 240)	(489 622)
	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky (-/+)	(8)	(5)
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	1 057 219	642 778
Peňažné toky z investičnej činnosti			
	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	(69 966)	(30 239)
	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	-	138
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	(69 966)	(30 101)
Peňažné toky z finančnej činnosti			
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní	-	-
C.2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti	(413 893)	(525 314)
	Výdavky na splácanie úverov (-)	(373 893)	(360 041)
	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky (+)	(40 000)	(165 273)
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	(413 893)	(525 314)
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (+/-)	573 360	87 363
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia	278 447	191 084
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením	851 807	278 447
G.	Kurzové rozdiely vycíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dnu, ku ktorému sa	-	-
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o	851 807	278 447