

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3	5	8	5	6	3	8	6
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	2	8	9	8	6	5
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE**1. Založenie spoločnosti**

Spoločnosť Apollo Business Center v.o.s. (ďalej len Spoločnosť), bola založená 11. marca 2003 a do obchodného registra bola zapísaná 24. apríla 2003 (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I v Bratislave, oddiel Sr, vložka 631/B).

2. Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

- prenájom nehnuteľností s poskytovaním doplnkových služieb spojených s prenájomom – obstarávatelské služby spojené s prenájomom,
- prevádzkovanie a prenájom garáží, parkovacích a odstavných plôch pre motorové vozidlá – pre najmenej päť vozidiel patriacich iným osobám než majiteľovi alebo nájomcovi nehnuteľnosti, spojené s poskytovaním doplnkových služieb,
- obstarávanie služieb spojených so správou nehnuteľností.

3. Počet zamestnancov

Spoločnosť neeviduje zamestnancov za bežné účtovné obdobie ani za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie.

4. Údaje o neobmedzenom ručení

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných spoločnostiach podľa § 56 ods. 5 Obchodného zákonníka.

5. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2014 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve za účtovné obdobie od 1. januára 2014 do 31. decembra 2014.

6. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2013, za predchádzajúce účtovné obdobie, nebola schválená valným zhromaždením Spoločnosti ku dňu vypracovania účtovnej závierky k 31.12.2014.

7. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2013 bola uložená do registra dňa 21. mája 2014.

8. Schválenie audítora

Overenie účtovnej závierky za účtovné obdobie od 1. januára 2014 do 31. decembra 2014 vykonáva spoločnosť MANDAT AUDIT s.r.o.

C. INFORMÁCIE O SPOLOČNÍKOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Štruktúra spoločníkov k 31. decembru 2014 je takáto:

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI
	absolútne	v %	v %	v %
a	b	c	d	e
SOLON VerwaltungsgesellschaftmbH	992	0,099	0,099	0
ERATO VerwaltungsgesellschaftmbH & Co. Vermietungs KG	1 001 464	99,901	99,901	0
Spolu	1 002 456	100	100	0

D. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Spoločnosť sa nezahŕňa do žiadnej konsolidovanej účtovnej závierky.

E. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH**(a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky**

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu, že Spoločnosť bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti (going concern).

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované.

V účtovnom období 2014 Spoločnosť nevykonala žiadne opravy významných chýb minulých účtovných období.

(b) Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.).

Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého hmotného a nehmotného majetku nie sú úroky z cudzích zdrojov ani realizované kurzové rozdiely, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do používania.

Dlhodobý majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi. Vlastnými nákladmi sú všetky priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť a nepriame náklady, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť.

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 1 700 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Pozemky sa neodpisujú. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Stavby	50	lineárna	2
Stroje, prístroje a zariadenia	10	lineárna	10
Dopravné prostriedky	5	lineárna	20
Drobný dlhodobý hmotný majetok	2-5	lineárna	20-50

Spoločnosť nevlastní k 31.12.2014 žiadny dlhodobý nehmotný majetok.

(c) Cenné papiere a podiely

Cenné papiere a podiely sa oceňujú obstarávacími cenami vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Od obstarávacej ceny je odpočítané zníženie hodnoty cenných papierov a podielov.

(d) Zásoby

Zásoby sa oceňujú obstarávacou cenou (nakupované zásoby).

Obstarávací cena zahŕňa cenu zásob a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie, skonto a pod.). Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou obstarávacej ceny. Nakupované zásoby sa oceňujú váženým aritmetickým priemerom z obstarávacích cien. Zníženie hodnoty zásob sa zohľadňuje vytvorením opravnej položky.

(e) 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.

(f) Peňažné prostriedky a ceniny

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Zníženie ich hodnoty sa vyjadruje opravnou položkou.

(g) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

(h) Rezervy

Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou; tvoria sa na krytie známych rizík alebo strát z podnikania. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku.

(i) Záväzky

Záväzky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Záväzky pri ich prevzatí sa oceňujú obstarávacou cenou. Ak sa pri inventarizácii zistí, že suma záväzkov je iná ako ich výška v účtovníctve, uvedú sa záväzky v účtovníctve a v účtovnej závierke v tomto zistenom ocenení.

(j) Odložené dane

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

- dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou,
- možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti, ktorou sa rozumie možnosť odpočítat daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3	5	8	5	6	3	8	6
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	2	8	9	8	6	5
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

c) možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.
Spoločnosť neúčtuje o odloženej dani.

(k) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

(l) Dotácie zo štátneho rozpočtu

Spoločnosť počas roka 2014 neúčtovala o dotáciách.

(m) Prenájom (lízíng)

Majetok prenajatý na základe operatívneho prenájmu vykazuje ako svoj majetok jeho vlastníka, nie nájomca.

Finančný prenájom je obstaranie dlhodobého hmotného majetku na základe nájomnej zmluvy s dojednaným právom kúpy prenajatej veci za dohodnuté platby počas dohodnutej doby nájmu (s kúpnu opciou; bez kúpnej opcie je považovaný za operatívny prenájom). Majetok prenajatý formou finančného prenájmu na základe zmluvy uzatvorenej do 31. decembra 2003 vykazuje ako svoj majetok jeho vlastníka, nie nájomca. Majetok prenajatý formou finančného prenájmu na základe zmluvy uzatvorenej od 1. januára 2004 a neskôr vykazuje ako svoj majetok jeho nájomca, nie vlastníka.

Spoločnosť nemá vo svojej evidencii takýto majetok.

(n) Deriváty

Deriváty sa oceňujú reálnou hodnotou.

Zmeny reálnych hodnôt zabezpečovacích derivátov sa účtujú bez vplyvu na výsledok hospodárenia, priamo do vlastného imania. Zmeny reálnych hodnôt derivátov určených na obchodovanie na tuzemskej burze, zahraničnej burze alebo na inom verejnom trhu sa účtujú s vplyvom na výsledok hospodárenia. Zmeny reálnych hodnôt derivátov určených na obchodovanie na neverejnom trhu sa účtujú bez vplyvu na výsledok hospodárenia, priamo do vlastného imania.

(o) 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.

(p) Cudzía mena

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

Na ocenenie prírastku cudzej meny nakúpenej za euro sa použije kurz, za ktorý bola táto cudzia mena nakúpená.

Na úbytok rovnakej cudzej meny v hotovosti alebo z devízového účtu sa na prepočet cudzej meny na eurá použije referenčný výmenný kurz určený a vyhlásený Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

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

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene prostredníctvom účtu vedeného v tejto cudzej mene sa prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa už neprepočítavajú.

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

Prijaté a poskytnuté preddavky sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, na menu euro už neprepočítavajú.

(q) Výnosy

Tržby za vlastné výkony a tovar neobsahujú daň z pridanej hodnoty. Sú tiež znížené o zľavy a zrážky (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.), bez ohľadu na to, či zákazník mal vopred na zľavu nárok, alebo či ide o dodatočne uznanú zľavu.

F. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY**1. Dlhodobý hmotný majetok**

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2014 do 31. decembra 2014:

Apollo Business Center v.o.s.									
Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku									
31.12.2014									
Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								Spolu
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľs ké celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávan ý dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	1 175 895	62 822 449	644 309	0	0	561 691	0	0	65 204 344
Prírastky	0	0	0	0	0	0	278 979	0	278 979
Úbytky	0	0	0	0	0	1 328	0	0	1 328
Presuny	0	278 979	0	0	0	0	-278 979	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	1 175 895	63 101 428	644 309	0	0	560 363	0	0	65 481 995
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	11 266 507	552 504	0	0	558 434	0	0	12 377 445
Prírastky	0	1 257 229	46 000	0	0	1 929	0	0	1 305 158
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	12 523 736	598 504	0	0	560 363	0	0	13 682 603
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	1 175 895	51 555 942	91 805	0	0	3 257	0	0	52 826 899
Stav na konci účtovného obdobia	1 175 895	50 577 692	45 805	0	0	0	0	0	51 799 392

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2013 do 31. decembra 2013:

Apollo Business Center v.o.s.									
Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku									
31.12.2013									
Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								Spolu
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľs ké celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávan ý dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	1 175 895	62 483 411	641 423	0	0	561 691	0	0	64 862 420
Prírastky	0	0	0	0	0	0	341 924	0	341 924
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	339 038	2 886	0	0	0	-341 924	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	1 175 895	62 822 449	644 309	0	0	561 691	0	0	65 204 344
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	10 015 182	499 373	0	0	554 649	0	0	11 069 204
Prírastky	0	1 251 325	53 131	0	0	3 785	0	0	1 308 241
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	11 266 507	552 504	0	0	558 434	0	0	12 377 445
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	1 175 895	52 468 229	142 050	0	0	7 042	0	0	53 793 216
Stav na konci účtovného obdobia	1 175 895	51 555 942	91 805	0	0	3 257	0	0	52 826 899

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3	5	8	5	6	3	8	6
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	2	8	9	8	6	5
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Na nehnuteľnosti v zostatkovej cene 51 799 392 EUR bolo zriadené záložné právo v prospech veriteľa. Na zabezpečenie investičného úveru vo výške 34 477 947 EUR, ktorý bol poskytnutý na financovanie investičných aktivít.

Dlhodobý hmotný majetok je poistený pre prípad krádeže, živelnj pohromy, prerušenia prevádzky, a tiež je poistené sklo, elektronika a lom strojov až do výšky 86 523 tis. EUR (2013: 87 891 tis. EUR).

Údaje o záložných právach k dlhodobému hmotnému majetku sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	51 799 392

2. Zásoby

Opravná položka k zásobám nebola počas účtovného obdobia tvorená.

3. Pohľadávky

Vývoj opravnej položky v priebehu účtovného obdobia je zobrazený v nasledujúcom prehľade:

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie (rok 2014)				
	Stav opravnej položky k 1.1.2014	Tvorba opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav opravnej položky k 31.12.2014
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	162 159	205 169	6 297	31 414	329 617
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0	0	0
Pohľadávky spolu	162 159	205 169	6 297	31 414	329 617

Pri tvorbe opravnej položky sa posudzuje individuálne riziko nezaplatenia.

Veková štruktúra pohľadávok za bežné účtovné obdobie je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Pohľadávky k 31.12.2014	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeníu	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	387 982	888 375	1 276 357
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku		0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeníu	1 928 437	0	1 928 437
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	0	0	0
Iné pohľadávky	14 251	0	14 251
Krátkodobé pohľadávky spolu	2 330 670	888 375	3 219 045

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	31.12.2014	31.12.2013
a	b	c
Pohľadávky po lehote splatnosti	888 375	680 495
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	2 330 670	1 370 848
Krátkodobé pohľadávky spolu	3 219 045	2 051 343
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	0	0
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3	5	8	5	6	3	8	6
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	2	8	9	8	6	5
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Veková štruktúra pohľadávok za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Pohľadávky k 31.12.2013	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom združení a	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	302 790	680 495	983 285
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom združení a	1 053 807	0	1 053 807
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	0	0	0
Iné pohľadávky	14 251	0	14 251
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 370 848	680 495	2 051 343

Informácie o pohľadávkach zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Opis predmetu záložného práva	Bežné účtovné obdobie (2014)	
	Hodnota predmetu záložného práva	Hodnota pohľadávky
a		
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia	0	0
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	x	946 740

Na všetky pohľadávky z nájomných zmlúv a prípadných poistných plnení je v prospech banky zriadené záložné právo.

4. Finančné účty

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici a účty v bankách. Účtami v bankách môže Spoločnosť voľne disponovať, okrem termínovaného vkladu vo výške 350 000 EUR, ktorá bola vytvorená v zmysle úverovej zmluvy a Spoločnosť sa ju zaviazala udržiavať počas trvania úverovej zmluvy.

Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:

Názov položky	31. 12. 2014	31. 12. 2013
Pokladnica, ceniny	4 413	707
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	7 892 904	8 158 489
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	7 897 317	8 159 196

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3	5	8	5	6	3	8	6
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	2	8	9	8	6	5
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

5. Časové rozlíšenie

Ide o tieto položky:

	31. 12. 2014	31. 12. 2013
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	0	10 000
Licenčný poplatok	0	10 000
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	12 011	12 224
Licenčný poplatok	10 000	10 000
Ostatné	2 011	2 224
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	58 332	2 775
Obrátové nájomné	0	271
Poistné plnenia	57 572	2 504
Ostatné	760	
Spolu	70 343	24 999

G. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY**1. Vlastné imanie**

Informácie o vlastnom imaní sú uvedené v časti C a P.

2. Rezervy

Prehľad o rezervách za bežné účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie (rok 2014)				Stav k 31. 12. 2014 f
	Stav k 1. 1. 2014 b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy dlhodobé					
x	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	170 933	172 602	170 933	0	172 602
Zákonné rezervy krátkodobé					
Rezerva na audit	7 100	7 100	7 100	0	7 100
Rezerva na spracovanie daňového priznania	0	4 950	0	0	4 950
Rezerva na vyúčtovanie prevádzkových nákladov	163 833	158 152	163 833	0	158 152
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	170 933	170 202	170 933	0	170 202
Ostatné rezervy krátkodobé					
x	0 0	0 0	0 0	0	0
	0	0	0	0	0
Nevyfakturované dodávky	0	2 400	0	0	2 400
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	0	2 400	0	0	2 400

Prehľad o rezervách za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2013)				
	Stav k 1.1.2013	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.12.2013
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy dlhodobé					
x	0 0	0 0	0	0	0
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	76 243	170 933	76 243	0	170 933
Zákonné rezervy krátkodobé					
Rezerva na audit	7 100	7 100	7 100	0	7 100
Rezerva na daňové poradenstvo	5 250	0	5 250	0	0
Rezerva na vyúčtovanie prevádzkových nákladov	63 893	163 833	63 893	0	163 833
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	76 243	170 933	76 243	0	170 933
Ostatné rezervy krátkodobé spolu					
x	0 0	0 0	0 0	0	0
	0	0	0	0	0
Nevyfakturované dodávky majetku	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	0	0	0	0	0

3. Závazky

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

	31. 12. 2014	31. 12. 2013
Dlhodobé záväzky spolu	3 743 014	4 483 775
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	3 743 014	4 483 775
Krátkodobé záväzky spolu	472 784	536 468
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	403 517	421 058
Záväzky po lehote splatnosti	69 267	115 410

4. Bankové úvery

Štruktúra bankových úverov je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	Mena	Úrok p.a. %	v	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2014	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2013
a	b	c		d	e	g
Dlhodobé bankové úvery						
Bankový úver SLSP	EUR	4,71%		31.12.2016	34 477 947	34 477 947
					<u><u>34 477 947</u></u>	<u><u>34 477 947</u></u>
Krátkodobé bankové úvery						
prečerpanie na bežnom účte	EUR				0	0
					<u><u>0</u></u>	<u><u>0</u></u>
Spolu					<u><u>34 477 947</u></u>	<u><u>34 477 947</u></u>

Na zabezpečenie investičného úveru vo výške 34 477 947 EUR na investičné aktivity bolo v prospech banky zriadené záložné právo na nehnuteľnosti a pohľadávky; zostatková cena nehnuteľností je k 31. decembru 2014 je 51 799 392 EUR.

Úroková sadzba dlhodobého úveru je variabilná, určená ako 3 mesačný EURIBOR plus marža 0,95 %. Spoločnosť uskutočnila fixing variabilnej časti úroku prostredníctvom Interest Rate Swapu na 3,7 % p.a.

5. Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2014	31. 12. 2013
Výdavky budúcich období dlhodobé	0	0
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	986	12 778
Úroky k úveru	986	0
Dobropisy k nájomnému	0	12 778
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Dotácie na obstaranie dlhodobého hmotného majetku	0	0
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	1 322 239	1 418 662
Nájomné roku 2015	1 322 239	0
Nájomné roku 2014	0	1 418 662
Spolu	<u><u>1 323 225</u></u>	<u><u>1 431 440</u></u>

Účtovanie nájomného, ktoré je fakturované a platené na kvartál dopredu, za 1. kvartál roka 2015 je fakturované v decembri roka 2014.

6. Deriváty

Spoločnosť má uzatvorený úrokový swap s nominálnou hodnotou 34 477 947 EUR s trvaním do roku 2016. Swap bol uzatvorený na verejnom trhu a jeho reálna hodnota k 31. decembru 2014 je – 2 526 834 EUR. Spoločnosť vykazuje swap medzi zabezpečovacími derivátmi.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3	5	8	5	6	3	8	6
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	2	8	9	8	6	5
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Prehľad o derivátoch určených na obchodovanie a zabezpečovacích derivátoch:

a	Účtovná hodnota		Dohodnutá cena podkladového nástroja
	pohľadávky	záväzku	
b	c	d	
Deriváty určené na obchodovanie, z toho:	0	0	
x	0	0	x
Zabezpečovacie deriváty, z toho:	0	2 526 834	
Úrokový swap	0	2 526 834	3,7% p.a.

a	k 31.12.2014		k 31.12.2013	
	Zmena reálnej hodnoty (+/-) s vplyvom na		Zmena reálnej hodnoty (+/-) s vplyvom na	
	výsledok hospodárenia	vlastné imanie	výsledok hospodárenia	vlastné imanie
	b	c	d	e
Deriváty určené na obchodovanie, z toho:	0	0	0	0
x	0	0	0	0
Zabezpečovacie deriváty, z toho:	0	-2 526 834	0	-3 196 999
Úrokový swap	0	-2 526 834	0	-3 196 999

Informácie o položkách zabezpečených derivátmi:

Zabezpečovaná položka	Reálna hodnota	
	31. 12. 2014	31. 12. 2013
a	b	c
Majetok vykázaný v súvahe	0	0
Závazok vykázaný v súvahe	34 477 947	34 477 947
Zmluvy, ktoré sa neúčtujú na súvahových účtoch	0	0
Očakávané budúce obchody dosiaľ zmluvne nezabezpečené	0	0
Spolu	34 477 947	34 477 947

Bližšie viď časť G.4 - Bankové úvery.

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 nasledujúcom prehľade:

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3	5	8	5	6	3	8	6
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	2	8	9	8	6	5
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Oblasť odbytu a	Základné nájomné		Obrátové nájomné		Ostatné		Spolu	
	2014	2013	2014	2013	2014	2013	2014	2013
b	c	d	e	f	g			
Slovenská republika	6 051 941	6 201 109	0	2 162	187 575	400 085	6 239 516	6 603 356
zahraničie	0	0	0	0	0	0	0	0
Spolu	6 051 941	6 201 109	0	2 162	187 575	400 085	6 239 516	6 603 356

2. Čistý obrat

Čistý obrat Spoločnosti na účely zistenia povinnosti overenia individuálnej účtovnej závierky audítorom [§ 19 ods. 1 písm. a) zákona o účtovníctve] je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	2014	2013
Tržby z predaja služieb	6 239 516	6 603 356
Tržby za tovar	3 586	2 422
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	0	0
Čistý obrat celkom	6 243 102	6 605 778

I. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH**1. Náklady na poskytnuté služby, ostatné náklady na hospodársku činnosť a finančné náklady**

Prehľad o nákladoch na poskytnuté služby, ostatných nákladoch na hospodársku činnosť a finančných nákladoch:

	2014	2013
Náklady na poskytnuté služby, z toho:	1 057 149	1 050 700
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>7 200</i>	<i>7 100</i>
Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	7 200	7 100
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	<i>1 049 949</i>	<i>1 043 600</i>
Poplatky za správu	234 332	229 737
Podiel na prevádzkových nákladoch	198 152	193 833
Refakturované služby	11 126	10 521
Právne služby	88 427	90 385
Ostatné služby	43 377	6 981
Ekonomické služby	276 490	235 481
Licenčné poplatky	10 000	10 000
Opravy a poistné udalosti	101 085	118 927
Režijné výdaje	645	108
Sprostredkovanie najmu	19 109	40 358
Úpravy priestorov pre nájomcov	67 206	107 269
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	425 015	311 073
Koeficient DPH	42 844	37 655
Zahraničná DPH	0	0
Poistenia	53 376	53 908
Odpis pohľadávky	31 414	166 026
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek	167 457	-38 928
Iné	15 124	6 529
Daň z nehnuteľností	83 208	83 208
Ostatné dane a poplatky	31 592	2 675
Dary	0	0
Finančné náklady, z toho:	1 626 908	1 626 320
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>1 626 908</i>	<i>1 626 320</i>
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k finančnému majetku	0	0
Nákladové úroky	1 626 477	1 625 604
Bankové poplatky	431	716
Iné	0	0

J. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

Prevod od teoretickej dane z príjmov k vykázanej dani z príjmov je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	2014			2013		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:						
teoretická daň	1 911 672	420 568	22,00 %	2 362 345	543 339	23,00 %
Daňovo neuznané náklady	87 513	19 253	1,01 %	1 510 657	347 451	14,71 %
Výnosy nepodliehajúce dani	-1 872 143	-411 871	-21,55 %	-3 214 346	-739 300	-31,30 %
Umorenie daňovej straty	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Spolu	127 042	27 950	1,46 %	658 656	151 490	6,41 %
Splatná daň z príjmov		27 950	1,46 %		151 490	6,41 %
Odložená daň z príjmov		0	0,00 %		0	0,00 %
Celková daň z príjmov		27 950	1,46 %		151 490	6,41 %

Základ dane po zohľadnení pripočítateľných a odpočítateľných položiek je 127 042 EUR. Tento základ dane sa rozdelil medzi spoločníkov Spoločnosti v rovnakom pomere ako sa delí zisk. Základ dane Spoločnosti je po tomto rozdelení 0 EUR.

Ďalšie informácie k odloženým daniam:

Spoločnosť neúčtovala o odložených daniach vzhľadom na to, že po zmene právnej formy na verejnú obchodnú spoločnosť, základ dane v plnej výške preberajú spoločníci.

K. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

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

N. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

Spoločnosť uskutočnila v priebehu účtovného obdobia nasledujúce transakcie so spriaznenými osobami:

Spriaznená osoba	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
	2014	2013
Transakcie s materským podnikom		
Nákup služieb (právne služby) - SOLON Verwaltungsgesellschaft mbH	240 190	235 481
<i>z toho: realizované transakcie</i>	240 190	235 481

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 5 8 5 6 3 8 6

DIČ 2 0 2 0 2 8 9 8 6 5

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

	31. 12. 2014	31. 12. 2013
Pohľadávky voči spoločníkovi	1 928 437	1 053 807
Spolu aktíva	1 928 437	1 053 807
Závazky voči spoločníkovi	0	0
Spolu pasíva	0	0

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

Po 31. decembri 2014 nenastali žiadne udalosti majúce 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 nasledujúcej tabuľke:

a	Bežné účtovné obdobie (2014)				Stav k 31.12.2014 f
	Stav k 1.1.2014 b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	
Základné imanie	1 002 456	0	0	0	1 002 456
Základné imanie	1 002 456	0			1 002 456
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	25 837 851	0	0	0	25 837 851
Zákonné rezervné fondy	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)	0	0	0	0	0
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	0	0	0	0	0
Ostatné fondy zo zisku	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy	0	0	0	0	0
Ostatné fondy zo zisku	0			0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia	-3 196 999	-2 526 834	-3 196 999	0	-2 526 834
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-3 196 999	-2 526 834	-3 196 999	0	-2 526 834
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia minulých rokov	-1 843 182	0	0	0	-1 843 182
Nerozdelený zisk minulých rokov	0	0	0	0	0
Neuhradená strata minulých rokov	-1 843 182	0	0	0	-1 843 182
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	0	0	0	0	0
Spolu	21 800 126	-2 526 834	-3 196 999	0	22 470 291

V položke oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov je vykázané precenenie zabezpečovacích derivátov na reálnu hodnotu. Bližšie informácie o derivátoch sú opísané v časti G.6.

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

a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (2013)				
	Stav k 1.1.2013	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2013
	b	c	d	e	f
Základné imanie	1 002 456	0	0	0	1 002 456
Základné imanie	1 002 456	0	0	0	1 002 456
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	25 389 177	448 674	0	0	25 837 851
Zákonné rezervné fondy	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)	0	0	0	0	0
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	0	0	0	0	0
Ostatné fondy zo zisku	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy	0	0	0	0	0
Ostatné fondy zo zisku	0			0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia	-4 498 957	-3 196 999	-4 498 957	0	-3 196 999
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-4 498 957	-3 196 999	-4 498 957	0	-3 196 999
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia minulých rokov	-1 843 182	0	0	0	-1 843 182
Nerozdelený zisk minulých rokov	0	0	0	0	0
Neuhradená strata minulých rokov	-1 843 182	0	0	0	-1 843 182
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	0	0	0	0	0
Spolu	20 049 494	-2 748 325	-4 498 957	0	21 800 126

Q. PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV K 31. DECEMBRU 2014

Označenie	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Minulé účtovné obdobie
	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov z bežnej činnosti		
Z.	Zisk	1 911 672	2 362 345
S.	Strata	0	0
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti	3 159 878	2 772 575
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného a hmotného majetku	1 305 158	1 308 242
A.1.2.	Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného a hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť s výnimkou jeho predaja	0	0
A.1.3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku	0	0
A.1.4.	Zmena stavu rezerv	-731	94 690
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek	167 458	-199 688
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov	62 871	-62 711
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov	0	0
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov	1 626 477	1 625 604
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov	-12 215	-18 565
A.1.10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
A.1.11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
A.1.12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent	827	0
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	10 033	25 003
A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu (ktorým sa 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	-427 924	-1 702 726
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti	-293 072	-529 062
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti	-134 280	-1 173 501
A.2.3.	Zmena stavu zásob	-572	-163
A.2.4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (súčet Z/S+A1+A2)	4 643 626	3 432 194
A.3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností	12 215	18 565
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností	-1 626 477	-1 625 604
A.5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností	0	0

Označenie	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Minulé účtovné obdobie
A.6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností	-2 342 598	-1 097 406
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (súčet Z/S+A 1 až A 6)	686 766	727 749
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných alebo finančných činností	0	0
	Čistý peňažné toky z prevádzkovej činnosti (súčet Z/S+A 1 až A 7)	686 766	727 749
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku	0	0
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku	-278 980	-341 923
B.3.	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou CP, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a CP určených na predaj alebo na obchodovanie	0	0
B.4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku	0	0
B.5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku	500	0
B.6.	Príjmy z predaja dlhodobých CP a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou CP, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a CP určených na predaj alebo na obchodovanie		
B.7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku		
B.8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku		
B.9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku		
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B1 a B 9)	-278 480	-341 923
	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní	0	0
C.1.1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov		
C.1.2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou		
C.1.3.	Príjaté peňažné dary		
C.1.4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi		
C.1.5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov		
C.1.6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou		
C.1.7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou		
C.1.8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania		
C.2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti	-670 165	-1 301 958
C.2.1.	Príjmy z emisie dlhových CP	0	0
C.2.2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových CP	0	0

Označenie	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Minulé účtovné obdobie
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	0
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	0	0
C.2.5.	Príjmy z prijatých pôžičiek	0	0
C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek	0	0
C.2.7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci	0	0
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	0
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	0	0
C.3.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností	0	0
C.4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností	0	0
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C 1 až C 4)	-670 165	-1 301 958
	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (súčet A + B + C)	-261 879	-916 132
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia	8 159 196	9 075 328
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	7 897 317	8 159 196
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia, upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	7 897 317	8 159 196

Peňažné prostriedky

Peňažnými prostriedkami (angl. cash) sa rozumie 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.

Ekvivalenty peňažných prostriedkov

Ekvivalentmi peňažných prostriedkov (angl. cash equivalents) sa rozumie krátkodobý finančný majetok zameniteľný za vopred známu sumu peňažných prostriedkov, pri ktorom nie je riziko výraznej zmeny jeho hodnoty v najbližších troch mesiacoch odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, 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.