

## Poznámky k účtovnej závierke zostavenej k 30. novembru 2014

### A. ZÁKLADNÉ INFORMÁCIE

#### 1. Obchodné meno a sídlo

Logistické Centrum Rača a.s.  
Karadžičova 12  
821 08 Bratislava

Spoločnosť Logistické Centrum Rača a.s. (ďalej len „Spoločnosť“) bola založená 27.10.1998 a do Obchodného registra bola zapísaná 03.11.1998 (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I, oddiel Sa, vložka č. 1917/B).

#### 2. Hlavné činnosti Spoločnosti podľa výpisu z Obchodného registra

Prenájom nehnuteľností spojený s poskytovaním aj iných než základných služieb spojených s prenájomom.

#### 3. Neobmedzené ručenie

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.

#### 4. Počet zamestnancov

| Názov položky                                                                                           | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Priemerný prepočítaný počet zamestnancov                                                                | 2                     | 2                                            |
| Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho: počet vedúcich zamestnancov | 2                     | 2                                            |

#### 5. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 30. novembru 2014 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 zákona NR SR č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“) za účtovné obdobie od 1. januára 2014 do 30. novembra 2014, ktoré je kratšie ako 12 kalendárnych mesiacov z dôvodu prechodu na hospodársky rok, ktorý začína 1. decembra 2015

#### 6. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie k 31.12.2013 bola schválená Rozhodnutím jediného akcionára dňa 24. júna 2014

#### 7. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2013 spolu s výročnou správou a správou audítora o overení účtovnej závierky k 31. decembru 2013 bola uložená do zbierky listín obchodného registra.

## B. ORGÁNY A AKCIONÁRI SPOLOČNOSTI

### 1. Orgány Spoločnosti

|                 |                                                                                      |                                 |
|-----------------|--------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------|
| Predstavenstvo: | Mgr. Marcel Sedlák<br>Mgr. Zdenko Kučera<br>Ing. Pavel Vlček                         | predseda<br>podpredseda<br>člen |
| Dozorná rada:   | JUDr. Marián Mikáči<br>Mgr. Gabriela Ižáriková<br>Tomáš Sallem<br>Mgr. Peter Malovec | do 24.11.2014<br>od 25.11.2014  |

### 2. Akcionári Spoločnosti

Štruktúra akcionárov Spoločnosti k 30. novembru 2014:

| Spoločník, akcionár<br>a | Výška podielu na základnom imaní |                | Podiel na hlasovacích právach v %<br>d | Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI |          |
|--------------------------|----------------------------------|----------------|----------------------------------------|------------------------------------------------|----------|
|                          | absolútne<br>b                   | v %<br>c       |                                        | v %<br>e                                       |          |
| HB REAVIS GROUP B.V.     | 730 266                          | 100            | 100                                    |                                                | 0        |
| <b>Spolu</b>             | <b>730 266</b>                   | <b>100,00%</b> | <b>100,00%</b>                         |                                                | <b>0</b> |

Zmeny v štruktúre akcionárov Spoločnosti v priebehu roka 2014:

| Spoločník, akcionár do dňa zmeny<br>v štruktúre spoločníkov, akcionárov<br>Spoločník, akcionár<br>a | Dátum zmeny<br>b | Výška podielu na základnom imaní |          | Podiel na hlasovacích právach v %<br>e | Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI<br>v %<br>f |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|----------------------------------|----------|----------------------------------------|------------------------------------------------------------|
|                                                                                                     |                  | absolútne<br>c                   | v %<br>d |                                        |                                                            |
| <b>Spolu</b>                                                                                        | <b>x</b>         | <b>0</b>                         | <b>0</b> |                                        | <b>0</b>                                                   |

## C. KONSOLIDOVANÝ CELOK

Spoločnosť sa zahrňuje do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti HB REAVIS Holding S. a r.l., 6, rue Jean Monnet, L-2180 Luxembourg, Grand Duchy of Luxembourg, ktorá je súčasťou konsolidovanej účtovnej závierky skupiny HB REAVIS. Konsolidovanú účtovnú závierku skupiny zostavuje spoločnosť HB REAVIS Holding S. a r.l., 6, rue Jean Monnet, L-2180 Luxembourg, Grand Duchy of Luxembourg. Tieto konsolidované účtovné závierky možno dostať priamo v sídle uvedených spoločností.

## D. ÚČTOVNÉ METÓDY A VŠEOBECNÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY

### a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania jej činnosti v súlade so zákonom o účtovníctve platným v Slovenskej republike a nadväzujúcimi postupmi účtovania.

Účtovníctvo Spoločnosť 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.

Peňažné údaje v účtovnej závierke sú uvedené v celých EUR, pokiaľ nie je určené inak.

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady Spoločnosť aplikovala konzistentne s predchádzajúcim účtovným obdobím. [Výnimku tvoria najmä zmeny v postupoch účtovania zákazkovej výroby, koncesie u koncesionára a zákazkovej výstavby nehnuteľnosti určenej na predaj, ktoré sú definované v opatrení Ministerstva financií Slovenskej republiky MF 25822/2010-74 z 13. decembra 2010

Zmeny metódy, dôvod zmeny a ich vplyv na vlastné imanie, hospodársky výsledok, celkovú výšku majetku a záväzkov sú podrobne popísané nižšie (v relevantných častiach).

### b) Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahrňuje cenu, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.).

Dlhodobý nehmotný majetok sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý bol zostavený na základe predpokladanej doby jeho používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca v ktorom bol majetok uvedený do používania. Nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) neprevýši 2 400 EUR, sa nezaraďuje na účty dlhodobého majetku a odpisuje sa jednorazovo pri uvedení do používania.

Dlhodobý hmotný majetok sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý bol zostavený na základe predpokladanej doby jeho používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení majetku do používania. Hmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) neprevýši 1 700 EUR, sa nezaraďuje na účty dlhodobého majetku a odpisuje sa jednorazovo pri uvedení do používania.

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                                                       | 30                                     | rovnomerná         | 3,33                      |
| Samostatný hnutelný majetok                                  | 4                                      | rovnomerná         | 25                        |
| Hmotný majetok, ktorého obstarávací cena neprevýši 1 700 EUR |                                        | jednorázová        | 100                       |

**c) Zásoby**

Zásoby nakupované sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie a pod.) znížené o zľavy z ceny. Zľava z ceny poskytnutá k už predaným alebo spotrebovaným zásobám sa účtuje ako zníženie nákladov na predané alebo spotrebované zásoby. Spoločnosť účtuje o zásobách spôsobom A tak, ako to definujú postupy účtovania. Úbytok zásob sa účtuje v cene zistenej metódou FIFO.

**d) Pohľadávky**

Pohľadávky sa pri ich vzniku oceňujú ich menovitou hodnotou (postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou, t.j. vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním). Opravná položka sa vytvára k pochybným a nedobytným pohľadávkam, kde existuje riziko nevykonalnosti pohľadávok.

Ak je zostatková doba splatnosti pohľadávky dlhšia než jeden rok, vytvára sa opravná položka, ktorá predstavuje rozdiel medzi menovitou a súčasnou hodnotou pohľadávky. Súčasná hodnota pohľadávky sa počíta ako súčet súčinnov budúcich peňažných príjmov a príslušných diskontných faktorov.

**e) Finančné účty**

Finančné účty tvorí peňažná hotovosť a zostatky na bankových účtoch a krátkodobý finančný majetok, pričom riziko zmeny hodnoty tohto majetku je zanedbateľne nízke..

**f) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období**

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

**g) Opravné položky**

Opravné položky sa tvoria na základe zásady opatrnosti, ak je opodstatnené predpokladať, že došlo k zníženiu hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve. Opravná položka sa účtuje v sume opodstatneného predpokladu zníženia hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve.

**h) Rezervy**

Rezerva je záväzok predstavujúci existujúcu povinnosť Spoločnosti, ktorá vznikla z minulých udalostí a je pravdepodobné, že v budúcnosti zníži jej ekonomické úžitky. Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou a oceňujú sa odhadom v sume potrebnej na splnenie existujúcej povinnosti ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Tvorba rezervy sa účtuje na vecne príslušný nákladový alebo majetkový účet, ku ktorému záväzok prislúcha. Použitie rezervy sa účtuje na ťarchu vecne príslušného účtu rezerv so súvzťažným zápisom v prospech vecne príslušného účtu záväzkov. Rozpustenie nepotrebných rezerv alebo jej časti sa účtuje opačným účtovným zápisom ako sa účtovala tvorba rezervy.

**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) Splatná daň z príjmu**

Daň z príjmov sa účtuje do nákladov Spoločnosti v období vzniku daňovej povinnosti a v priloženom výkaze ziskov a strát Spoločnosti je vypočítaná zo základu vyplývajúceho z hospodárskeho výsledku pred zdanením, ktorý bol upravený o pripočítateľné a odpočítateľné položky z titulu trvalých a dočasných úprav daňového základu a umorenia straty. Daňový záväzok je uvedený po znížení o preddavky na daň z príjmov, ktoré Spoločnosť uhradila v priebehu roka. V prípade, že uhradené preddavky na daň z príjmu v priebehu roka sú vyššie ako daňová povinnosť za tento rok, Spoločnosť vykazuje výslednú daňovú pohľadávku.

**k) Odložená daň z príjmu**

Odložená daň z príjmu vyplýva z:

- a) rozdielov medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou,
- b) možnosti umorovať daňovú stratu v budúcnosti, pod ktorou sa rozumie možnosť odpočítat daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
- c) možnosti previesť nevyužité daňové odpochy a iné daňové nároky do budúcich období.

Účtovanie o odloženej dani sa nevzťahuje na goodwill alebo záporný goodwill pri jeho prvotnom zaúčtovaní. Účtovanie o odloženej dani sa vzťahuje na dočasný rozdiel ku goodwillu alebo zápornému goodwillu, ktorý vznikol po jeho prvotnom zaúčtovaní, napríklad z dôvodu rôznych daňových odpisov a účtovných odpisov, ak pri prvotnom účtovaní goodwillu alebo záporného goodwillu nevznikol dočasný rozdiel.

K odpočítateľnému dočasnému rozdielu a zdaniteľnému dočasnému rozdielu k majetku a záväzku sa neúčtuje ani odložená daňová pohľadávka ani odložený daňový záväzok pri prvotnom zaúčtovaní majetku alebo záväzku v účtovníctve, ak v čase prvotného zaúčtovania nemá tento účtovný prípad vplyv ani na výsledok hospodárenia ani na základ dane a zároveň nejde o účtovný prípad vznikajúci u kupujúceho pri kúpe podniku alebo časti podniku, u prijímateľa vkladu pri vklade podniku alebo časti podniku alebo u nástupníckej účtovnej jednotke pri zlúčení, splynutí alebo rozdelení. K tomuto odpočítateľnému dočasnému rozdielu a zdaniteľnému dočasnému rozdielu sa odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok neúčtujú ani v nasledujúcich účtovných obdobiach.

Odložená daňová pohľadávka sa účtuje iba do takej výšky, do akej je pravdepodobné, že bude možné dočasné rozdiely vyrovnat' voči budúcemu základu dane.

Pri výpočte odloženej dane sa použije sadzba dane z príjmov, o ktorej sa predpokladá, že bude platiť v čase vyrovnania odloženej dane.

**l) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období**

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

**m) Vykazovanie výnosov**

Výnosy z predaja výrobkov sa vykazujú v momente prenosu rizika a vlastníctva výrobku, obvykle po dodávke. Ak sa Spoločnosť zaviazala dopraviť výrobky na určité miesto, výnosy sa vykazujú v momente doručenia výrobku do cieľového miesta.

Výnosy z predaja služieb sa vykazujú v účtovnom období, v ktorom boli služby poskytnuté s ohľadom na stav rozpracovanosti danej služby. Tento je zistený na základe skutočne poskytnutých služieb ako pomernej časti k celkovému rozsahu dohodnutých služieb.

Výnosy sa vykazujú po odpočítaní dane z pridanej hodnoty, zliav a zrážok (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.). Výnosové úroky sa účtujú rovnomerne v účtovných obdobiach, ktorých sa vecne a časovo týkajú.

**n) Porovnateľné údaje**

Niektoré údaje za predošlé účtovné obdobie boli pozmenené pre ich lepšiu porovnateľnosť s údajmi uvedenými v bežnom účtovnom období. Zmena v prezentácii porovnateľných údajov nemala dopad na celkovú výšku aktív, vlastného imania a výsledku hospodárenia v predchádzajúcom období.

**o) Oprava chýb minulých období**

Ak Spoločnosť zistí v bežnom účtovnom období významnú chybu týkajúcu sa minulých účtovných období, opraví túto chybu na účtoch Nerozdelený zisk minulých rokov a Neuhradená strata minulých rokov, t.j. bez vplyvu na výsledok hospodárenia v bežnom účtovnom období. Opravy nevýznamných chýb minulých účtovných období sa účtujú v bežnom účtovnom období na príslušný nákladový alebo výnosový účet.

## E. AKTÍVA

## 1. Dlhodobý nehmotný majetok

Prehľad pohybu dlhodobého nehmotného majetku za bežné a predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený nižšie:

|                                    | Bežné účtovné obdobie       |         |                  |          |             |                 |                             |         |
|------------------------------------|-----------------------------|---------|------------------|----------|-------------|-----------------|-----------------------------|---------|
| Dlhodobý nehmotný majetok          | Aktivované náklady na vývoj | Softvér | Oceniteľné práva | Goodwill | Ostatný DNM | Obstarávaný DNM | Poskytnuté preddavky na DNM | Spolu   |
| a                                  | b                           | c       | d                | e        | f           | g               | h                           | i       |
| Prvotné ocenenie                   |                             |         |                  |          |             |                 |                             |         |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0                           | 1 992   | 597 491          | 0        | 0           | 0               | 0                           | 599 483 |
| Prírastky                          | 0                           | 0       | 0                | 0        | 0           | 0               | 0                           | 0       |
| Úbytky                             | 0                           | 0       | 0                | 0        | 0           | 0               | 0                           | 0       |
| Presuny                            | 0                           | 0       | 0                | 0        | 0           | 0               | 0                           | 0       |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 0                           | 1 992   | 597 491          | 0        | 0           | 0               | 0                           | 599 483 |
| Oprávky                            |                             |         |                  |          |             |                 |                             |         |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0                           | 1 992   | 597 491          | 0        | 0           | 0               | 0                           | 599 483 |
| Prírastky                          | 0                           | 0       | 0                | 0        | 0           | 0               | 0                           | 0       |
| Úbytky                             | 0                           | 0       | 0                | 0        | 0           | 0               | 0                           | 0       |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 0                           | 1 992   | 597 491          | 0        | 0           | 0               | 0                           | 599 483 |
| Opravné položky                    |                             |         |                  |          |             |                 |                             |         |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0                           | 0       | 0                | 0        | 0           | 0               | 0                           | 0       |
| Prírastky                          | 0                           | 0       | 0                | 0        | 0           | 0               | 0                           | 0       |
| Úbytky                             | 0                           | 0       | 0                | 0        | 0           | 0               | 0                           | 0       |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 0                           | 0       | 0                | 0        | 0           | 0               | 0                           | 0       |
| Zostatková hodnota                 |                             |         |                  |          |             |                 |                             |         |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0                           | 0       | 0                | 0        | 0           | 0               | 0                           | 0       |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 0                           | 0       | 0                | 0        | 0           | 0               | 0                           | 0       |

| Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |                                        |              |                          |               |                     |                         |                                        |                |
|----------------------------------------------|----------------------------------------|--------------|--------------------------|---------------|---------------------|-------------------------|----------------------------------------|----------------|
| Dlhodobý nehmotný majetok<br>a               | Aktivované<br>náklady<br>na vývoj<br>b | Softvér<br>c | Oceniteľné<br>práva<br>d | Goodwill<br>e | Ostatný<br>DNM<br>f | Obstarávaný<br>DNM<br>g | Poskytnuté<br>preddavky<br>na DNM<br>h | Spolu<br>i     |
| Prvotné ocenenie                             |                                        |              |                          |               |                     |                         |                                        |                |
| <b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>    | <b>0</b>                               | <b>1 992</b> | <b>597 491</b>           | <b>0</b>      | <b>0</b>            | <b>0</b>                | <b>0</b>                               | <b>599 483</b> |
| Prírastky                                    | 0                                      | 0            | 0                        | 0             | 0                   | 0                       | 0                                      | 0              |
| Úbytky                                       | 0                                      | 0            | 0                        | 0             | 0                   | 0                       | 0                                      | 0              |
| Presuny                                      | 0                                      | 0            | 0                        | 0             | 0                   | 0                       | 0                                      | 0              |
| <b>Stav na konci účtovného obdobia</b>       | <b>0</b>                               | <b>1 992</b> | <b>597 491</b>           | <b>0</b>      | <b>0</b>            | <b>0</b>                | <b>0</b>                               | <b>599 483</b> |
| Oprávky                                      |                                        |              |                          |               |                     |                         |                                        |                |
| <b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>    | <b>0</b>                               | <b>1 992</b> | <b>597 491</b>           | <b>0</b>      | <b>0</b>            | <b>0</b>                | <b>0</b>                               | <b>599 483</b> |
| Prírastky                                    | 0                                      | 0            | 0                        | 0             | 0                   | 0                       | 0                                      | 0              |
| Úbytky                                       | 0                                      | 0            | 0                        | 0             | 0                   | 0                       | 0                                      | 0              |
| <b>Stav na konci účtovného obdobia</b>       | <b>0</b>                               | <b>1 992</b> | <b>597 491</b>           | <b>0</b>      | <b>0</b>            | <b>0</b>                | <b>0</b>                               | <b>599 483</b> |
| Opravné položky                              |                                        |              |                          |               |                     |                         |                                        |                |
| <b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>    | <b>0</b>                               | <b>0</b>     | <b>0</b>                 | <b>0</b>      | <b>0</b>            | <b>0</b>                | <b>0</b>                               | <b>0</b>       |
| Prírastky                                    | 0                                      | 0            | 0                        | 0             | 0                   | 0                       | 0                                      | 0              |
| Úbytky                                       | 0                                      | 0            | 0                        | 0             | 0                   | 0                       | 0                                      | 0              |
| <b>Stav na konci účtovného obdobia</b>       | <b>0</b>                               | <b>0</b>     | <b>0</b>                 | <b>0</b>      | <b>0</b>            | <b>0</b>                | <b>0</b>                               | <b>0</b>       |
| Zostatková hodnota                           |                                        |              |                          |               |                     |                         |                                        |                |
| <b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>    | <b>0</b>                               | <b>0</b>     | <b>0</b>                 | <b>0</b>      | <b>0</b>            | <b>0</b>                | <b>0</b>                               | <b>0</b>       |
| <b>Stav na konci účtovného obdobia</b>       | <b>0</b>                               | <b>0</b>     | <b>0</b>                 | <b>0</b>      | <b>0</b>            | <b>0</b>                | <b>0</b>                               | <b>0</b>       |

| Dlhodobý nehmotný majetok                                                                | Hodnota za bežné účtovné obdobie |
|------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|
| Dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo                            | 0                                |
| Dlhodobý nehmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať | 0                                |



## 2. Dlhodobý hmotný majetok

Prehľad pohybu dlhodobého hmotného majetku za bežné a predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený nižšie:

| Dlhodobý hmotný majetok                   | Bežné účtovné obdobie |                   |                                                                   |                                             |                                            |                |                    |                                   |                   |
|-------------------------------------------|-----------------------|-------------------|-------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|--------------------------------------------|----------------|--------------------|-----------------------------------|-------------------|
|                                           | Pozemky               | Stavby            | Samostatné<br>hnuteľné<br>veci a sú-<br>bory hnuteľ-<br>ných vecí | Pestovateľské<br>celky trvalých<br>porastov | Základné<br>stádo a<br>ťažné zvie-<br>ratá | Ostatný<br>DHM | Obstarávaný<br>DHM | Poskytnuté<br>preddavky<br>na DHM | Spolu             |
| a                                         | b                     | c                 | d                                                                 | e                                           | f                                          | g              | h                  | i                                 | j                 |
| Prvotné ocenenie                          |                       |                   |                                                                   |                                             |                                            |                |                    |                                   |                   |
| <b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b> | <b>2 319 862</b>      | <b>27 523 908</b> | <b>146 751</b>                                                    | <b>0</b>                                    | <b>0</b>                                   | <b>5 548</b>   | <b>21 882</b>      | <b>0</b>                          | <b>30 017 951</b> |
| Prírastky                                 | 0                     | 473 017           | 7 601                                                             | 0                                           | 0                                          | 0              | 1 246 400          | 0                                 | 1 727 018         |
| Úbytky                                    | 0                     | 0                 | 0                                                                 | 0                                           | 0                                          | 0              | 0                  | 0                                 | 0                 |
| Presuny                                   | 0                     | 0                 | 0                                                                 | 0                                           | 0                                          | 0              | 494 891            | 0                                 | 494 891           |
| <b>Stav na konci účtovného obdobia</b>    | <b>2 319 862</b>      | <b>27 996 925</b> | <b>154 352</b>                                                    | <b>0</b>                                    | <b>0</b>                                   | <b>5 548</b>   | <b>773 391</b>     | <b>0</b>                          | <b>31 250 078</b> |
| Oprávky                                   |                       |                   |                                                                   |                                             |                                            |                |                    |                                   |                   |
| <b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b> | <b>0</b>              | <b>8 036 948</b>  | <b>117 723</b>                                                    | <b>0</b>                                    | <b>0</b>                                   | <b>5 548</b>   | <b>0</b>           | <b>0</b>                          | <b>8 160 219</b>  |
| Prírastky                                 | 0                     | 996 834           | 9 227                                                             | 0                                           | 0                                          | 0              | 0                  | 0                                 | 1 006 061         |
| Úbytky                                    | 0                     | 0                 | 0                                                                 | 0                                           | 0                                          | 0              | 0                  | 0                                 | 0                 |
| <b>Stav na konci účtovného obdobia</b>    | <b>0</b>              | <b>9 033 781</b>  | <b>126 950</b>                                                    | <b>0</b>                                    | <b>0</b>                                   | <b>5 548</b>   | <b>0</b>           | <b>0</b>                          | <b>9 166 279</b>  |
| Opravné položky                           |                       |                   |                                                                   |                                             |                                            |                |                    |                                   |                   |
| <b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b> | <b>0</b>              | <b>0</b>          | <b>0</b>                                                          | <b>0</b>                                    | <b>0</b>                                   | <b>0</b>       | <b>0</b>           | <b>0</b>                          | <b>0</b>          |
| Prírastky                                 | 0                     | 0                 | 0                                                                 | 0                                           | 0                                          | 0              | 0                  | 0                                 | 0                 |
| Úbytky                                    | 0                     | 0                 | 0                                                                 | 0                                           | 0                                          | 0              | 0                  | 0                                 | 0                 |
| <b>Stav na konci účtovného obdobia</b>    | <b>0</b>              | <b>0</b>          | <b>0</b>                                                          | <b>0</b>                                    | <b>0</b>                                   | <b>0</b>       | <b>0</b>           | <b>0</b>                          | <b>0</b>          |
| Zostatková hodnota                        |                       |                   |                                                                   |                                             |                                            |                |                    |                                   |                   |
| <b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b> | <b>2 319 862</b>      | <b>19 486 960</b> | <b>29 028</b>                                                     | <b>0</b>                                    | <b>0</b>                                   | <b>0</b>       | <b>21 882</b>      | <b>0</b>                          | <b>21 857 732</b> |
| <b>Stav na konci účtovného obdobia</b>    | <b>2 319 862</b>      | <b>18 963 144</b> | <b>27 402</b>                                                     | <b>0</b>                                    | <b>0</b>                                   | <b>0</b>       | <b>773 391</b>     | <b>0</b>                          | <b>22 083 799</b> |

## Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

| Dlhodobý hmotný majetok<br>a              | Pozemky<br>b     | Stavby<br>c       | Samostatné<br>hnuteľné<br>veci a sú-<br>bory hnuteľ-<br>ných vecí<br>d | Pestovateľské<br>celky trvalých<br>porastov<br>e | Základné<br>stádo a<br>ťažné zvie-<br>ratá<br>f | Ostatný<br>DHM<br>g | Obstarávaný<br>DHM<br>h | Poskytnuté<br>preddavky<br>na DHM<br>i | Spolu<br>j        |
|-------------------------------------------|------------------|-------------------|------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------|-------------------------------------------------|---------------------|-------------------------|----------------------------------------|-------------------|
| Prvotné ocenenie                          |                  |                   |                                                                        |                                                  |                                                 |                     |                         |                                        |                   |
| <b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b> | <b>2 319 862</b> | <b>26 819 782</b> | <b>146 751</b>                                                         | <b>0</b>                                         | <b>0</b>                                        | <b>5 548</b>        | <b>0</b>                | <b>0</b>                               | <b>29 291 944</b> |
| Prírastky                                 | 0                | 704 126           | 0                                                                      | 0                                                | 0                                               | 0                   | 21 882                  | 0                                      | 726 007           |
| Úbytky                                    | 0                | 0                 | 0                                                                      | 0                                                | 0                                               | 0                   | 0                       | 0                                      | 0                 |
| Presuny                                   | 0                | 0                 | 0                                                                      | 0                                                | 0                                               | 0                   | 0                       | 0                                      | 0                 |
| <b>Stav na konci účtovného obdobia</b>    | <b>2 319 862</b> | <b>27 523 908</b> | <b>146 751</b>                                                         | <b>0</b>                                         | <b>0</b>                                        | <b>5 548</b>        | <b>21 882</b>           | <b>0</b>                               | <b>30 017 951</b> |
| Oprávky                                   |                  |                   |                                                                        |                                                  |                                                 |                     |                         |                                        |                   |
| <b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b> | <b>0</b>         | <b>6 959 103</b>  | <b>108 003</b>                                                         | <b>0</b>                                         | <b>0</b>                                        | <b>5 548</b>        | <b>0</b>                | <b>0</b>                               | <b>7 072 654</b>  |
| Prírastky                                 | 0                | 1 077 845         | 9 721                                                                  | 0                                                | 0                                               | 0                   | 0                       | 0                                      | 1 087 565         |
| Úbytky                                    | 0                | 0                 | 0                                                                      | 0                                                | 0                                               | 0                   | 0                       | 0                                      | 0                 |
| <b>Stav na konci účtovného obdobia</b>    | <b>0</b>         | <b>8 036 948</b>  | <b>117 723</b>                                                         | <b>0</b>                                         | <b>0</b>                                        | <b>5 548</b>        | <b>0</b>                | <b>0</b>                               | <b>8 160 219</b>  |
| Opravné položky                           |                  |                   |                                                                        |                                                  |                                                 |                     |                         |                                        |                   |
| <b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b> | <b>0</b>         | <b>0</b>          | <b>0</b>                                                               | <b>0</b>                                         | <b>0</b>                                        | <b>0</b>            | <b>0</b>                | <b>0</b>                               | <b>0</b>          |
| Prírastky                                 | 0                | 0                 | 0                                                                      | 0                                                | 0                                               | 0                   | 0                       | 0                                      | 0                 |
| Úbytky                                    | 0                | 0                 | 0                                                                      | 0                                                | 0                                               | 0                   | 0                       | 0                                      | 0                 |
| <b>Stav na konci účtovného obdobia</b>    | <b>0</b>         | <b>0</b>          | <b>0</b>                                                               | <b>0</b>                                         | <b>0</b>                                        | <b>0</b>            | <b>0</b>                | <b>0</b>                               | <b>0</b>          |
| Zostatková hodnota                        |                  |                   |                                                                        |                                                  |                                                 |                     |                         |                                        |                   |
| <b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b> | <b>2 319 862</b> | <b>19 860 679</b> | <b>38 749</b>                                                          | <b>0</b>                                         | <b>0</b>                                        | <b>0</b>            | <b>0</b>                | <b>0</b>                               | <b>22 219 290</b> |
| <b>Stav na konci účtovného obdobia</b>    | <b>2 319 862</b> | <b>19 486 960</b> | <b>29 028</b>                                                          | <b>0</b>                                         | <b>0</b>                                        | <b>0</b>            | <b>21 882</b>           | <b>0</b>                               | <b>21 857 732</b> |

Hodnota za bežné účtovné obdo-  
bie

|                                                                                        |            |
|----------------------------------------------------------------------------------------|------------|
| Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo                            | 22 083 799 |
| Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať | 0          |



## Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

| Dlhodobý finančný majetok                 | Podielové<br>CP a podiely<br>v DÚJ | Podielové<br>CP a podiely<br>v spoloč-<br>nosti s pod-<br>statným<br>vplyvom | Ostatné dl-<br>hodobé CP<br>a podiely | Pôžičky ÚJ<br>v kons.<br>Celku | Ostatný<br>DFM | Pôžičky s<br>dobou splat-<br>nosti najviac<br>jeden rok | Obstarávaný<br>DFM | Poskytnuté<br>preddavky<br>na DFM | Spolu    |
|-------------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|--------------------------------|----------------|---------------------------------------------------------|--------------------|-----------------------------------|----------|
| a                                         | b                                  | c                                                                            | d                                     | e                              | f              | g                                                       | h                  | i                                 | j        |
| Prvotné ocenenie                          |                                    |                                                                              |                                       |                                |                |                                                         |                    |                                   |          |
| <b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b> | 0                                  | 0                                                                            | 0                                     | 0                              | 0              | 0                                                       | 0                  | 0                                 | <b>0</b> |
| 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        |
| <b>Stav na konci účtovného obdobia</b>    | <b>0</b>                           | <b>0</b>                                                                     | <b>0</b>                              | <b>0</b>                       | <b>0</b>       | <b>0</b>                                                | <b>0</b>           | <b>0</b>                          | <b>0</b> |
| Opravné položky                           |                                    |                                                                              |                                       |                                |                |                                                         |                    |                                   |          |
| <b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b> | 0                                  | 0                                                                            | 0                                     | 0                              | 0              | 0                                                       | 0                  | 0                                 | <b>0</b> |
| Prírastky                                 | 0                                  | 0                                                                            | 0                                     | 0                              | 0              | 0                                                       | 0                  | 0                                 | 0        |
| Úbytky                                    | 0                                  | 0                                                                            | 0                                     | 0                              | 0              | 0                                                       | 0                  | 0                                 | 0        |
| <b>Stav na konci účtovného obdobia</b>    | <b>0</b>                           | <b>0</b>                                                                     | <b>0</b>                              | <b>0</b>                       | <b>0</b>       | <b>0</b>                                                | <b>0</b>           | <b>0</b>                          | <b>0</b> |
| Účtovná hodnota                           |                                    |                                                                              |                                       |                                |                |                                                         |                    |                                   | <b>0</b> |
| <b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b> | <b>0</b>                           | <b>0</b>                                                                     | <b>0</b>                              | <b>0</b>                       | <b>0</b>       | <b>0</b>                                                | <b>0</b>           | <b>0</b>                          | <b>0</b> |
| <b>Stav na konci účtovného obdobia</b>    | <b>0</b>                           | <b>0</b>                                                                     | <b>0</b>                              | <b>0</b>                       | <b>0</b>       | <b>0</b>                                                | <b>0</b>           | <b>0</b>                          | <b>0</b> |

**Dlhodobý finančný majetok****Hodnota za bežné účtovné obdobie**

|                                                                                          |   |
|------------------------------------------------------------------------------------------|---|
| Dlhodobý finančný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo                            | 0 |
| Dlhodobý finančný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať | 0 |

Výška vlastného imania k 31. decembru 2012 a výsledok hospodárenia jednotlivých spoločností za bežné účtovné obdobie je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

| Obchodné meno a<br>sídlo spoločnosti, v<br>ktorej má ÚJ<br>umiestnený DFM | Podiel ÚJ<br>na ZI v % | Podiel ÚJ<br>na hlasovacích<br>právach v % | Hodnota vlast-<br>ného imania<br>ÚJ, v ktorej má<br>ÚJ umiestnený<br>DFM | Výsledok hospo-<br>dárenia ÚJ, v kto-<br>rej má ÚJ umies-<br>tnený DFM | Účtovná hod-<br>nota DFM |
|---------------------------------------------------------------------------|------------------------|--------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------|--------------------------|
| a                                                                         | b                      | c                                          | d                                                                        | e                                                                      | f                        |
| <b>Dcérske účtovné jednotky</b>                                           |                        |                                            |                                                                          |                                                                        |                          |
|                                                                           |                        |                                            | 0                                                                        | 0                                                                      | 0                        |
|                                                                           |                        |                                            | 0                                                                        | 0                                                                      | 0                        |
|                                                                           |                        |                                            | 0                                                                        | 0                                                                      | 0                        |
|                                                                           |                        |                                            | 0                                                                        | 0                                                                      | 0                        |
|                                                                           |                        |                                            | 0                                                                        | 0                                                                      | 0                        |
| <b>Účtovné jednotky s podstatným vplyvom</b>                              |                        |                                            |                                                                          |                                                                        |                          |
|                                                                           |                        |                                            | 0                                                                        | 0                                                                      | 0                        |
|                                                                           |                        |                                            | 0                                                                        | 0                                                                      | 0                        |
|                                                                           |                        |                                            | 0                                                                        | 0                                                                      | 0                        |
|                                                                           |                        |                                            | 0                                                                        | 0                                                                      | 0                        |
|                                                                           |                        |                                            | 0                                                                        | 0                                                                      | 0                        |
| <b>Ostatné realizovateľné CP a podiely</b>                                |                        |                                            |                                                                          |                                                                        |                          |
|                                                                           |                        |                                            | 0                                                                        | 0                                                                      | 0                        |
|                                                                           |                        |                                            | 0                                                                        | 0                                                                      | 0                        |
|                                                                           |                        |                                            | 0                                                                        | 0                                                                      | 0                        |
|                                                                           |                        |                                            | 0                                                                        | 0                                                                      | 0                        |
|                                                                           |                        |                                            | 0                                                                        | 0                                                                      | 0                        |
| <b>Obstarávaný DFM na účely vykonania vplyvu v inej ÚJ</b>                |                        |                                            |                                                                          |                                                                        |                          |
|                                                                           |                        |                                            | 0                                                                        | 0                                                                      | 0                        |
|                                                                           |                        |                                            | 0                                                                        | 0                                                                      | 0                        |
|                                                                           |                        |                                            | 0                                                                        | 0                                                                      | 0                        |
|                                                                           |                        |                                            | 0                                                                        | 0                                                                      | 0                        |
|                                                                           |                        |                                            | 0                                                                        | 0                                                                      | 0                        |
| <b>Dlhodobý finančný<br/>majetok spolu</b>                                |                        |                                            |                                                                          |                                                                        |                          |
|                                                                           | x                      | x                                          | x                                                                        | x                                                                      | <u>0</u>                 |

Informácie o dlhových CP držaných do splatnosti:

| Dlhové CP držané do<br>splatnosti                              | Druh CP | Stav na za-<br>čiatku úč-<br>tovného ob-<br>dobia | Zvýšenie<br>hodnoty | Zníženie<br>hodnoty | Vyradenie dl-<br>hového CP z<br>účtovníctva v<br>účtovnom ob-<br>dobí | Stav na konci<br>účtovného<br>obdobia |
|----------------------------------------------------------------|---------|---------------------------------------------------|---------------------|---------------------|-----------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|
| a                                                              | b       | c                                                 | d                   | e                   | f                                                                     | g                                     |
| Do splatnosti viac ako<br>päť rokov                            |         | 0                                                 | 0                   | 0                   | 0                                                                     | 0                                     |
| Do splatnosti od troch<br>rokov do piatich rokov<br>vrátane    |         | 0                                                 | 0                   | 0                   | 0                                                                     | 0                                     |
| Do splatnosti od jed-<br>ného roka do troch ro-<br>kov vrátane |         | 0                                                 | 0                   | 0                   | 0                                                                     | 0                                     |
| Do splatnosti do jed-<br>ného roka vrátane                     |         | 0                                                 | 0                   | 0                   | 0                                                                     | 0                                     |
| <b>Dlhové CP držané do<br/>splatnosti spolu</b>                |         |                                                   |                     |                     |                                                                       | <u>0</u>                              |
|                                                                | x       | 0                                                 | 0                   | 0                   | 0                                                                     | 0                                     |

Informácie o poskytnutých dlhodobých pôžičkách:

| Dlhodobé pôžičky                                      | Stav na začiatku účtovného obdobia | Zvýšenie hodnoty | Zníženie hodnoty | Vyradenie pôžičky z účtovníctva v účtovnom období | Stav na konci účtovného obdobia |
|-------------------------------------------------------|------------------------------------|------------------|------------------|---------------------------------------------------|---------------------------------|
| a                                                     | b                                  | c                | d                | e                                                 | f                               |
| Do splatnosti viac ako päť rokov                      | 0                                  | 0                | 0                | 0                                                 | 0                               |
| Do splatnosti od troch rokov do piatich rokov vrátane | 0                                  | 0                | 0                | 0                                                 | 0                               |
| Do splatnosti od jedného roka do troch rokov vrátane  | 0                                  | 0                | 0                | 0                                                 | 0                               |
| Do splatnosti do jedného roka vrátane                 | 0                                  | 0                | 0                | 0                                                 | 0                               |
| <b>Dlhodobé pôžičky spolu</b>                         | <b>0</b>                           | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>                                          | <b>0</b>                        |

#### 4. Zásoby

Vývoj opravnej položky v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

| Zásoby                                          | Stav OP na začiatku účtovného obdobia | Tvorba OP | Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti | Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva | Stav OP na konci účtovného obdobia |
|-------------------------------------------------|---------------------------------------|-----------|-----------------------------------------------|--------------------------------------------------------|------------------------------------|
| a                                               | b                                     | c         | d                                             | e                                                      | f                                  |
| Materiál                                        | 0                                     | 0         | 0                                             | 0                                                      | 0                                  |
| Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby | 0                                     | 0         | 0                                             | 0                                                      | 0                                  |
| Výrobky                                         | 0                                     | 0         | 0                                             | 0                                                      | 0                                  |
| Zvieratá                                        | 0                                     | 0         | 0                                             | 0                                                      | 0                                  |
| Tovar                                           | 0                                     | 0         | 0                                             | 0                                                      | 0                                  |
| Nehnuteľnosť na predaj                          | 0                                     | 0         | 0                                             | 0                                                      | 0                                  |
| Poskytnuté preddavky na zásoby                  | 0                                     | 0         | 0                                             | 0                                                      | 0                                  |
| <b>Zásoby spolu</b>                             | <b>0</b>                              | <b>0</b>  | <b>0</b>                                      | <b>0</b>                                               | <b>0</b>                           |

| Zásoby                                                                  | Hodnota za bežné účtovné obdobie |
|-------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|
| Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo                              | 0                                |
| Zásoby, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať | 0                                |

Informácie k nehnuteľnostiam na predaj sú uvedené nižšie:

| Nehnuteľnosť na predaj                                                 | Hodnota |
|------------------------------------------------------------------------|---------|
| Náklady na obstarávanie nehnuteľnosti na predaj za účtovné obdobie     | 0       |
| Náklady na obstaranie nehnuteľnosti na predaj od začiatku obstarávania |         |

## 5. Zákazková výroba a zákazková výstavba nehnuteľnosti určenej na predaj

Informácie o zákazkovej výrobe a o zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj sú uvedené v nasledujúcich tabuľkách:

| Názov položky                    | Za bežné účtovné obdobie | Za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | Sumár od začiatku zákazkovej výroby až do konca bežného účtovného obdobia |
|----------------------------------|--------------------------|-------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------|
| a                                | b                        | c                                               | d                                                                         |
| Výnosy zo zákazkovej výroby      | 0                        | 0                                               | 0                                                                         |
| Náklady na zákazkovú výrobu      | 0                        | 0                                               | 0                                                                         |
| <b>Hrubý zisk / hrubá strata</b> | <b>0</b>                 | <b>0</b>                                        | <b>0</b>                                                                  |

| Hodnota zákazkovej výroby                                           | Za bežné účtovné obdobie | Sumár od začiatku zákazkovej výroby až do konca bežného účtovného obdobia |
|---------------------------------------------------------------------|--------------------------|---------------------------------------------------------------------------|
| a                                                                   | b                        | c                                                                         |
| Vyfakturované nároky za vykonanú prácu na zákazkovej výrobe         | 0                        | 0                                                                         |
| Úprava nárokov podľa stupňa dokončenia alebo metódou nulového zisku | 0                        | 0                                                                         |
| Suma prijatých preddavkov                                           | 0                        | 0                                                                         |
| Suma zadržanej platby                                               | 0                        | 0                                                                         |

| Názov položky                                                 | Za bežné účtovné obdobie | Za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | Sumár od začiatku zákazkovej výstavby nehnuteľnosti určenej na predaj až do konca bežného účtovného obdobia |
|---------------------------------------------------------------|--------------------------|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| a                                                             | b                        | c                                               | d                                                                                                           |
| Výnosy zo zákazkovej výstavby nehnuteľnosti určenej na predaj | 0                        | 0                                               | 0                                                                                                           |
| Náklady na zákazkovú výstavbu nehnuteľnosti určenej na predaj | 0                        | 0                                               | 0                                                                                                           |
| <b>Hrubý zisk / hrubá strata</b>                              | <b>0</b>                 | <b>0</b>                                        | <b>0</b>                                                                                                    |

| Hodnota zákazkovej výstavby nehnuteľnosti určenej na predaj                                   | Za bežné účtovné obdobie | Sumár od začiatku zákazkovej výstavby nehnuteľnosti určenej na predaj až do konca bežného účtovného obdobia |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| a                                                                                             | b                        | c                                                                                                           |
| Vyfakturované nároky za vykonanú prácu na zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj | 0                        | 0                                                                                                           |
| Úprava nárokov podľa stupňa dokončenia alebo metódou nulového zisku                           | 0                        | 0                                                                                                           |
| Suma prijatých preddavkov                                                                     | 0                        | 0                                                                                                           |
| Suma zadržanej platby                                                                         | 0                        | 0                                                                                                           |

## 6. Pohľadávky

Vývoj opravnej položky v priebehu účtovného obdobia je zobrazený v nasledujúcej 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 účtovníctva | Stav OP na konci účtovného obdobia |
| a                                                                        | b                                     | c            | d                                             | e                                                      | f                                  |
| Pohľadávky z obchodného styku                                            | 8 067                                 | 1 031        | 8 067                                         | 0                                                      | 1 031                              |
| Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke | 0                                     | 0            | 0                                             | 0                                                      | 0                                  |
| Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku                                   | 0                                     | 0            | 0                                             | 0                                                      | 0                                  |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu                          | 0                                     | 0            | 0                                             | 0                                                      | 0                                  |
| Iné pohľadávky                                                           | 0                                     | 0            | 0                                             | 0                                                      | 0                                  |
| <b>Pohľadávky spolu</b>                                                  | <b>8 067</b>                          | <b>1 031</b> | <b>8 067</b>                                  | <b>0</b>                                               | <b>1 031</b>                       |

Opravná položka k pohľadávkam bola vytvorená z dôvodu ich nezaplatenia po lehote splatnosti dlhšej ako minimálne 360 dní.

Veková štruktúra dlhodobých a krátkodobých pohľadávok je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

| Názov položky                                                            | V lehote splatnosti | Po lehote splatnosti | Pohľadávky spolu |
|--------------------------------------------------------------------------|---------------------|----------------------|------------------|
|                                                                          | a                   | b                    | c                |
| <b>Dlhodobé pohľadávky</b>                                               |                     |                      |                  |
| 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 združeniu                          | 0                   | 0                    | 0                |
| Iné pohľadávky                                                           | 172                 | 0                    | 172              |
| <b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>                                         | <b>172</b>          | <b>0</b>             | <b>172</b>       |
| <b>Krátkodobé pohľadávky</b>                                             |                     |                      |                  |
| Pohľadávky z obchodného styku                                            | 12 448              | 121 267              | 133 715          |
| Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke | 0                   | 0                    | 0                |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku                         | 1 230 092           | 0                    | 1 230 092        |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu                          | 0                   | 0                    | 0                |
| Sociálne poistenie                                                       | 0                   | 0                    | 0                |
| Daňové pohľadávky a dotácie                                              | 84 393              | 0                    | 84 393           |
| Iné pohľadávky                                                           | 0                   | 0                    | 0                |
| <b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>                                       | <b>1 326 933</b>    | <b>121 267</b>       | <b>1 448 200</b> |



| Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti                      | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| a                                                                 | b                     | c                                            |
| Pohľadávky po lehote splatnosti                                   | 121 267               | 140 036                                      |
| Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka        | 1 326 933             | 2 175 973                                    |
| <b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>                                | <b>1 448 200</b>      | <b>2 316 009</b>                             |
| Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov | 0                     | 0                                            |
| Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov   | 172                   | 16 532                                       |
| <b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>                                  | <b>172</b>            | <b>16 532</b>                                |

Informácie o záložnom práve príp. obmedzenom práve disponovať s pohľadávkami:

| Opis predmetu záložného práva                                      | Hodnota predmetu | Hodnota pohľadávky |
|--------------------------------------------------------------------|------------------|--------------------|
| Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia    | x                | 0                  |
| Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo             | x                | 1 448 200          |
| Hodnota pohľadávok, pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať | x                | 0                  |

## 7. Pôžičky poskytnuté spriazneným stranám

Prehľad pôžičiek poskytnutých spriazneným stranám je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

| Názov položky                      | Mena | Úrok p. a. v % | Dátum splatnosti | Suma istiny v EUR za bežné účtovné obdobie | Suma istiny v EUR za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|------------------------------------|------|----------------|------------------|--------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|
| a                                  | b    | c              | d                | e                                          | f                                                                 |
| <b>Dlhodobé pôžičky, z toho:</b>   |      |                |                  | <b>0</b>                                   | <b>0</b>                                                          |
| <b>Krátkodobé pôžičky, z toho:</b> |      |                |                  | <b>1 230 092</b>                           | <b>2 079 929</b>                                                  |
| Cashpooling                        | EUR  |                |                  | 1 230 092                                  | 2 079 929                                                         |

## 8. Finančné účty

Informácie o finančných účtoch okrem krátkodobého finančného majetku sú uvedené nižšie:

| Názov položky            | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Pokladnica, ceniny       | 379                   | 861                                          |
| Bežné bankové účty       | 256 466               | 261 192                                      |
| Bankové účty termínované | 0                     | 0                                            |
| Peniaze na ceste         | 0                     | 0                                            |
| <b>Spolu</b>             | <b>256 845</b>        | <b>262 053</b>                               |

Účtami v bankách môže Spoločnosť voľne disponovať

Informácie o krátkodobom finančnom majetku sú uvedené nižšie:

| Krátkodobý finančný majetok                                   | Bežné účtovné obdobie              |           |          |                                 |
|---------------------------------------------------------------|------------------------------------|-----------|----------|---------------------------------|
|                                                               | Stav na začiatku účtovného obdobia | Prírastky | Úbytky   | Stav na konci účtovného obdobia |
| a                                                             | b                                  | c         | d        | e                               |
| Majetkové CP na obchodovanie                                  | 0                                  | 0         | 0        | 0                               |
| Dlhové CP na obchodovanie                                     | 0                                  | 0         | 0        | 0                               |
| Emisné kvóty                                                  | 0                                  | 0         | 0        | 0                               |
| Dlhové CP so splatnosťou do jedného roka držané do splatnosti | 0                                  | 0         | 0        | 0                               |
| Ostatné realizovateľné CP                                     | 0                                  | 0         | 0        | 0                               |
| Obstarávanie krátkodobého finančného majetku                  | 0                                  | 0         | 0        | 0                               |
| <b>Krátkodobý finančný majetok spolu</b>                      | <b>0</b>                           | <b>0</b>  | <b>0</b> | <b>0</b>                        |

| Krátkodobý finančný majetok                  | Bežné účtovné obdobie                 |           |                                               |                                                        |                                    |
|----------------------------------------------|---------------------------------------|-----------|-----------------------------------------------|--------------------------------------------------------|------------------------------------|
|                                              | Stav OP na začiatku účtovného obdobia | Tvorba OP | Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti | Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva | Stav OP na konci účtovného obdobia |
| a                                            | b                                     | c         | d                                             | e                                                      | f                                  |
| Ostatné realizovateľné CP                    | 0                                     | 0         | 0                                             | 0                                                      | 0                                  |
| Obstarávanie krátkodobého finančného majetku | 0                                     | 0         | 0                                             | 0                                                      | 0                                  |
| <b>Krátkodobý finančný majetok spolu</b>     | <b>0</b>                              | <b>0</b>  | <b>0</b>                                      | <b>0</b>                                               | <b>0</b>                           |

| Názov položky                                                             | Hodnota za bežné účtovné obdobie |
|---------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|
| Krátkodobý finančný majetok, na ktorý bolo zriadené záložné právo         | 0                                |
| Krátkodobý finančný majetok, pri ktorom je obmedzené právo s ním nakladať | 0                                |

| Krátkodobý finančný majetok              | Vplyv ocenenia na výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia |                                  |          |
|------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|----------------------------------|----------|
|                                          | Zvýšenie/ zníženie hodnoty (+/-)                                  | Vplyv ocenenia na vlastné imanie |          |
| a                                        | b                                                                 | c                                | d        |
| Majetkové CP na obchodovanie             | 0                                                                 | 0                                | 0        |
| Dlhové CP na obchodovanie                | 0                                                                 | 0                                | 0        |
| Emisné kvóty (komodity)                  | 0                                                                 | 0                                | 0        |
| Ostatné realizovateľné CP                | 0                                                                 | 0                                | 0        |
| <b>Krátkodobý finančný majetok spolu</b> | <b>0</b>                                                          | <b>0</b>                         | <b>0</b> |

## 9. Časové rozlíšenie

Jednotlivé položky časového rozlíšenia sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

| Opis položky časového rozlíšenia                   | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|----------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| <b>Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:</b>   | <b>0</b>              | <b>0</b>                                     |
| <b>Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:</b> | <b>33 224</b>         | <b>3 921</b>                                 |
| Poistné                                            | 1 705                 | 3 879                                        |
| Telefónne poplatky                                 | 42                    | 42                                           |
| Daň z nehnuteľnosti                                | 31 477                | 0                                            |
| <b>Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:</b>    | <b>0</b>              | <b>0</b>                                     |
| <b>Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:</b>  | <b>63 177</b>         | <b>60 951</b>                                |
| Vyúčtovanie prevádzkových nákladov                 | 15 226                | 11 274                                       |
| Vyúčtovanie energií                                | 46 842                | 49 662                                       |
| Ostatné                                            | 1 109                 | 15                                           |
| <b>Spolu</b>                                       | <b>96 401</b>         | <b>64 872</b>                                |

## 10. Pohľadávky z finančného prenájmu (u prenajímateľa)

Informácie o pohľadávkach z finančného prenájmu sú uvedené nižšie:

| Názov položky  | Bežné účtovné obdobie   |                                          |                    | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |                                          |                    |
|----------------|-------------------------|------------------------------------------|--------------------|----------------------------------------------|------------------------------------------|--------------------|
|                | Splatnosť               |                                          |                    | Splatnosť                                    |                                          |                    |
|                | do jedného roka vrátane | od jedného roka do piatich rokov vrátane | viac ako päť rokov | do jedného roka vrátane                      | od jedného roka do piatich rokov vrátane | viac ako päť rokov |
| a              | b                       | c                                        | d                  | e                                            | f                                        | g                  |
| Istina         | 0                       | 0                                        | 0                  | 0                                            | 0                                        | 0                  |
| Finančný výnos | 0                       | 0                                        | 0                  | 0                                            | 0                                        | 0                  |
| <b>Spolu</b>   | <b>0</b>                | <b>0</b>                                 | <b>0</b>           | <b>0</b>                                     | <b>0</b>                                 | <b>0</b>           |

## F. PASÍVA

### 1. Vlastné imanie

Prehľad pohybu vlastného imania v priebehu bežného a predchádzajúceho účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcich tabuľkách:

| Bežné účtovné obdobie                                                |                                    |                |                 |          |                                 |
|----------------------------------------------------------------------|------------------------------------|----------------|-----------------|----------|---------------------------------|
| Položka vlastného imania                                             | Stav na začiatku účtovného obdobia | Prírastky      | Úbytky          | Presuny  | Stav na konci účtovného obdobia |
| a                                                                    | b                                  | c              | d               | e        | f                               |
| Základné imanie                                                      | 730 266                            | 0              | 0               | 0        | 730 266                         |
| Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely                             | 0                                  | 0              | 0               | 0        | 0                               |
| 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                                             | 0                                  | 0              | 0               | 0        | 0                               |
| Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov      | 0                                  | 0              | 0               | 0        | 0                               |
| Oceňovacie rozdiely z preceňovania majetku a záväzkov                | -223 468                           | -239 828       | -223 468        | 0        | -239 828                        |
| Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí                            | 0                                  | 0              | 0               | 0        | 0                               |
| Oceňovacie rozdiely z preceňovania pri zlúčení, splynutí a rozdelení | 0                                  | 0              | 0               | 0        | 0                               |
| Zákonný rezervný fond                                                | 146 053                            | 0              | 0               | 0        | 146 053                         |
| Nedeliteľný fond                                                     | 0                                  | 0              | 0               | 0        | 0                               |
| Štatutárne fondy a ostatné fondy                                     | 0                                  | 0              | 0               | 0        | 0                               |
| Nerozdelený zisk minulých rokov                                      | 958 804                            | 0              | 0               | 417 340  | 1 376 144                       |
| Neuhradená strata minulých rokov                                     | 0                                  | 0              | 0               | 0        | 0                               |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia                      | 417 340                            | 357 979        | 0               | -417 340 | 357 979                         |
| Vyplatené dividendy                                                  | 0                                  | 0              | 0               | 0        | 0                               |
| Ostatné položky vlastného imania                                     | 0                                  | 0              | 0               | 0        | 0                               |
| Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa               | 0                                  | 0              | 0               | 0        | 0                               |
| <b>Vlastné imanie spolu</b>                                          | <b>2 028 995</b>                   | <b>118 151</b> | <b>-223 468</b> | <b>0</b> | <b>2 370 614</b>                |

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

| Položka vlastného imania                                           | Stav na začiatku účtovného obdobia | Prírastky      | Úbytky          | Presuny  | Stav na konci účtovného obdobia |
|--------------------------------------------------------------------|------------------------------------|----------------|-----------------|----------|---------------------------------|
| a                                                                  | b                                  | c              | d               | e        | f                               |
| Základné imanie                                                    | 730 266                            | 0              | 0               | 0        | 730 266                         |
| Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely                           | 0                                  | 0              | 0               | 0        | 0                               |
| 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                                           | 0                                  | 0              | 0               | 0        | 0                               |
| Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov    | 0                                  | 0              | 0               | 0        | 0                               |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov                | -225 525                           | -223 468       | -225 525        | 0        | -223 468                        |
| Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín                         | 0                                  | 0              | 0               | 0        | 0                               |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení | 0                                  | 0              | 0               | 0        | 0                               |
| Zákonný rezervný fond                                              | 146 053                            | 0              | 0               | 0        | 146 053                         |
| Nedeliteľný fond                                                   | 0                                  | 0              | 0               | 0        | 0                               |
| Štatutárne fondy a ostatné fondy                                   | 0                                  | 0              | 0               | 0        | 0                               |
| Nerozdelený zisk minulých rokov                                    | 888 611                            | 0              | 0               | 70 193   | 958 804                         |
| Neuhradená strata minulých rokov                                   | 0                                  | 0              | 0               | 0        | 0                               |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia                    | 70 193                             | 417 340        | 0               | -70 193  | 417 340                         |
| Vyplatené dividendy                                                | 0                                  | 0              | 0               | 0        | 0                               |
| Ostatné položky vlastného imania                                   | 0                                  | 0              | 0               | 0        | 0                               |
| Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa             | 0                                  | 0              | 0               | 0        | 0                               |
| <b>Vlastné imanie spolu</b>                                        | <b>1 609 598</b>                   | <b>193 872</b> | <b>-225 525</b> | <b>0</b> | <b>2 028 995</b>                |

Prehľad ziskov a strát, ktoré boli účtovné priamo na účty vlastného imania:

|                                                                            |                 |
|----------------------------------------------------------------------------|-----------------|
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov:                       |                 |
| - precenenie podielových cenných papierov použitím metódy vlastného imania | -               |
| - zmena reálnej hodnoty zabezpečovacích derivátov                          | -239 828        |
| - zmena reálnej hodnoty derivátov obchodovaných na neverejnom trhu         | -               |
| Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín                                 | -               |
| <b>Spolu</b>                                                               | <b>-239 828</b> |

Účtovný zisk za rok 2013 vo výške 417 340 EUR bol rozdelený nasledovne:

| Názov položky                                   | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-------------------------------------------------|----------------------------------------------|
| <b>Účtovný zisk</b>                             | <b>417 340</b>                               |
| <b>Rozdelenie účtovného zisku</b>               | <b>Bežné účtovné obdobie</b>                 |
| Prídel do zákonného rezervného fondu            | 0                                            |
| Prídel do štatutárnych a ostatných fondov       | 0                                            |
| Prídel do sociálneho fondu                      | 0                                            |
| Prídel na zvýšenie základného imania            | 0                                            |
| Úhrada straty minulých období                   | 0                                            |
| Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov    | 417 340                                      |
| Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom | 0                                            |
| Iné                                             | 0                                            |
| <b>Spolu</b>                                    | <b>417 340</b>                               |

Štatutárny orgán navrhuje preúčtovať vykázaný zisk k 30.11.2014 vo výške 357 979 EUR na nerozdelený zisk minulých rokov.

## 2. Rezervy

Prehľad rezerv je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

| Bežné účtovné obdobie               |                                    |        |          |          |                                 |
|-------------------------------------|------------------------------------|--------|----------|----------|---------------------------------|
| Názov položky                       | Stav na začiatku účtovného obdobia | Tvorba | Použitie | Zrušenie | Stav na konci účtovného obdobia |
| a                                   | b                                  | c      | d        | e        | f                               |
| Dlhodobé rezervy, z toho:           | 0                                  | 0      | 0        | 0        | 0                               |
| Zákonné dlhodobé rezervy, z toho:   | 0                                  | 0      | 0        | 0        | 0                               |
| Ostatné dlhodobé rezervy, z toho:   | 0                                  | 0      | 0        | 0        | 0                               |
| Krátkodobé rezervy, z toho:         | 17 151                             | 9 032  | 7 451    | 0        | 18 732                          |
| Zákonné krátkodobé rezervy, z toho: | 17 151                             | 9 032  | 7 451    | 0        | 18 732                          |
| Audit                               | 1 660                              | 1 660  | 1 660    | 0        | 1 660                           |
| Účtovníctvo                         | 700                                | 700    | 700      | 0        | 700                             |
| Valuácie                            | 4 500                              | 3 750  | 4 500    | 0        | 3 750                           |
| Trovy súdneho konania               | 8 750                              | 0      | 0        | 0        | 8 750                           |
| Ostatné                             | 1 541                              | 2 922  | 591      | 0        | 3 872                           |
| Ostatné krátkodobé rezervy, z toho: | 0                                  | 0      | 0        | 0        | 0                               |
| Rezervy spolu                       | 17 151                             | 9 032  | 7 451    | 0        | 18 732                          |

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

| Názov položky<br>a                         | Stav na začiatku<br>účtovného obdo-<br>bia<br>b | Tvorba<br>c  | Použitie<br>d | Zrušenie<br>e | Stav na konci<br>účtovného ob-<br>dobia<br>f |
|--------------------------------------------|-------------------------------------------------|--------------|---------------|---------------|----------------------------------------------|
| <b>Dlhodobé rezervy, z toho:</b>           | <b>0</b>                                        | <b>0</b>     | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>                                     |
| <i>Zákonné dlhodobé rezervy, z toho:</i>   | <i>0</i>                                        | <i>0</i>     | <i>0</i>      | <i>0</i>      | <i>0</i>                                     |
| <i>Ostatné dlhodobé rezervy, z toho:</i>   | <i>0</i>                                        | <i>0</i>     | <i>0</i>      | <i>0</i>      | <i>0</i>                                     |
| <b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b>         | <b>40 513</b>                                   | <b>8 251</b> | <b>31 613</b> | <b>0</b>      | <b>17 151</b>                                |
| <i>Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:</i> | <i>40 513</i>                                   | <i>8 251</i> | <i>31 613</i> | <i>0</i>      | <i>17 151</i>                                |
| Audit                                      | 4 215                                           | 1 660        | 4 215         | 0             | 1 660                                        |
| Valuácie                                   | 2 300                                           | 4 500        | 2 300         | 0             | 4 500                                        |
| Účtovníctvo                                | 0                                               | 700          | 0             | 0             | 700                                          |
| Trovy súdneho konania                      | 32 900                                          | 0            | 24 150        | 0             | 8 750                                        |
| Ostatné                                    | 1 098                                           | 1 391        | 1 098         | 0             | 1 541                                        |
| <i>Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:</i> | <i>0</i>                                        | <i>0</i>     | <i>0</i>      | <i>0</i>      | <i>0</i>                                     |
| <b>Rezervy spolu</b>                       | <b>40 513</b>                                   | <b>8 251</b> | <b>31 763</b> | <b>0</b>      | <b>17 151</b>                                |

### 3. Závazky

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

| Názov položky                                                   | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-----------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Závazky po lehote splatnosti                                    | 154 651               | 90 869                                       |
| Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane | 535 237               | 349 012                                      |
| <b>Krátkodobé záväzky spolu</b>                                 | <b>689 888</b>        | <b>439 881</b>                               |
| Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov  | 896 310               | 802 858                                      |
| Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov           | 1 069 635             | 985 241                                      |
| <b>Dlhodobé záväzky spolu</b>                                   | <b>1 965 945</b>      | <b>1 788 099</b>                             |

#### 4. Odložený daňový záväzok

Výpočet odloženého daňového záväzku je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

| Názov položky                                                                  | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:  | 716 730               | 629 965                                      |
| Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho: | -181                  | -931                                         |
| <b>Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti</b>                             |                       |                                              |
| Sadzba dane z príjmov ( v %)                                                   | 22%                   | 22%                                          |
| Odložená daňová pohľadávka                                                     |                       |                                              |
| <b>Uplatnená daňová pohľadávka</b>                                             |                       |                                              |
| Zaúčtovaná ako zníženie nákladov                                               |                       |                                              |
| Zaúčtovaná do vlastného imania                                                 |                       |                                              |
| <b>Odložený daňový záväzok</b>                                                 | <b>716 549</b>        | <b>629 034</b>                               |
| <b>Zmena odloženého daňového záväzku</b>                                       | <b>87 515</b>         | <b>53 834</b>                                |
| Zaúčtovaná ako náklad                                                          | 87 515                | 53 834                                       |
| Zaúčtovaná do vlastného imania                                                 |                       |                                              |

#### 5. Sociálny fond

Tvorba a čerpanie sociálneho fondu v priebehu účtovného obdobia sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

| Názov položky                              | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| <b>Začiatkový stav sociálneho fondu</b>    | <b>0</b>              | <b>0</b>                                     |
| Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov | 0                     | 0                                            |
| Tvorba sociálneho fondu zo zisku           | 0                     | 0                                            |
| Ostatná tvorba sociálneho fondu            | 0                     | 0                                            |
| <b>Tvorba sociálneho fondu spolu</b>       | <b>0</b>              | <b>0</b>                                     |
| <b>Čerpanie sociálneho fondu</b>           | <b>0</b>              | <b>0</b>                                     |
| <b>Konečný zostatok sociálneho fondu</b>   | <b>0</b>              | <b>0</b>                                     |



## 6. Bankové úvery

Prehľad bankových úverov je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

| Názov položky                            | Mena | Úrok p. a.<br>v % | Dátum<br>splatnosti | Suma istiny<br>v EUR za bežné<br>účtovné obdobie | Suma istiny v EUR<br>za bezprostredne<br>predchádzajúce úč-<br>tovné obdobie |
|------------------------------------------|------|-------------------|---------------------|--------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------|
| a                                        | b    | c                 | d                   | e                                                | f                                                                            |
| <b>Dlhodobé bankové úvery, z toho:</b>   |      |                   |                     | <b>17 756 241</b>                                | <b>18 508 143</b>                                                            |
| Dlhodobý bankový úver                    | EUR  | 3M +<br>2,77%     | 15.4.2020           | 17 756 241                                       | 18 508 143                                                                   |
| <b>Krátkodobé bankové úvery, z toho:</b> |      |                   |                     | <b>751 902</b>                                   | <b>948 073</b>                                                               |
| Krátkodobý bankový úver                  | EUR  | 3M +<br>2,2%      | 31.12.2014          | 0                                                | 948 073                                                                      |
| Krátkodobý bankový úver                  | EUR  | 3M +<br>2,77%     | 30.11.2015          | 751 902                                          | 0                                                                            |
| <b>Spolu</b>                             |      |                   |                     | <b>18 508 143</b>                                | <b>19 456 216</b>                                                            |

Bankové úvery sú zabezpečené zriadením záložného práva na celý nehnuteľný majetok a na všetky pohľadávky

## 7. Pôžičky prijaté od spriaznených strán

Prehľad pôžičiek prijatých od spriaznených strán je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

| Názov položky                                 | Mena | Úrok p. a.<br>v % | Dátum<br>splatnosti | Suma istiny<br>v EUR za bežné<br>účtovné obdobie | Suma istiny v EUR<br>za bezprostredne<br>predchádzajúce úč-<br>tovné obdobie |
|-----------------------------------------------|------|-------------------|---------------------|--------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------|
| a                                             | b    | c                 | d                   | e                                                | f                                                                            |
| <b>Dlhodobé pôžičky, z toho:</b>              |      |                   |                     | <b>896 310</b>                                   | <b>802 858</b>                                                               |
| Dlhodobá pôžička                              | EUR  | 11,64             | 31.12.2018          | 896 310                                          | 802 858                                                                      |
| <b>Krátkodobé pôžičky, z toho:</b>            |      |                   |                     | <b>95 470</b>                                    | <b>93 453</b>                                                                |
| Úroky z dlhodobej pôžičky                     | EUR  | 11,64             | 15.1.2014           | 0                                                | 93 453                                                                       |
| Úroky z dlhodobej pôžičky                     | EUR  | 11,64             | 15.1.2015           | 95 470                                           | 0                                                                            |
| <b>Krátkodobé finančné výpomoci,, z toho:</b> |      |                   |                     | <b>0</b>                                         | <b>0</b>                                                                     |
| <b>Spolu</b>                                  |      |                   |                     | <b>991 780</b>                                   | <b>896 311</b>                                                               |

## 8. Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

| Názov položky                               | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:   | 0                     | 0                                            |
| Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho: | 84 535                | 20 918                                       |
| Úroky z úveru                               | 84 535                | 20 918                                       |
| Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:    | 0                     | 0                                            |
| Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:  | 247 378               | 758 720                                      |
| Nájomné                                     | 247 378               | 758 720                                      |
| Spolu                                       | 331 913               | 779 638                                      |

## 9. Záväzky z finančného prenájmu (u nájomcu)

Záväzky z finančného prenájmu sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

| Názov položky   | Bežné účtovné obdobie   |                                          |                    | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |                                          |                    |
|-----------------|-------------------------|------------------------------------------|--------------------|----------------------------------------------|------------------------------------------|--------------------|
|                 | Splatnosť               |                                          |                    | Splatnosť                                    |                                          |                    |
|                 | do jedného roka vrátane | od jedného roka do piatich rokov vrátane | viac ako päť rokov | do jedného roka vrátane                      | od jedného roka do piatich rokov vrátane | viac ako päť rokov |
| a               | b                       | c                                        | d                  | e                                            | f                                        | g                  |
| Istina          | 0                       | 0                                        | 0                  | 0                                            | 0                                        | 0                  |
| Finančný náklad | 0                       | 0                                        | 0                  | 0                                            | 0                                        | 0                  |
| Spolu           | 0                       | 0                                        | 0                  | 0                                            | 0                                        | 0                  |

## G. VÝNOSY

### 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 nasledujúcej tabuľke:

| Oblasť odbytu | Poskytnuté služby     |                                              | Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad B) |                                              | Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad C) |                                              |
|---------------|-----------------------|----------------------------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------------------|
|               | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | Bežné účtovné obdobie                        | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | Bežné účtovné obdobie                        | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
| a             | b                     | c                                            | d                                            | e                                            | f                                            | g                                            |
| Nájomné       | 3 166 527             | 3 191 096                                    | 0                                            | 0                                            | 0                                            | 0                                            |
| Energie       | 418 954               | 443 155                                      | 0                                            | 0                                            | 0                                            | 0                                            |
| Ostatné       | 14 923                | 39 853                                       | 0                                            | 0                                            | 0                                            | 0                                            |
| <b>Spolu</b>  | <b>3 600 404</b>      | <b>3 674 104</b>                             | <b>0</b>                                     | <b>0</b>                                     | <b>0</b>                                     | <b>0</b>                                     |

### 2. Zmena stavu zásob vlastnej výroby

| Názov položky                                                         | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |                 | Zmena stavu vnútroorganizačných zásob |                                              |
|-----------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|-----------------|---------------------------------------|----------------------------------------------|
|                                                                       | Konečný zostatok      | Konečný zostatok                             | Začiatkový stav | Bežné účtovné obdobie                 | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
| a                                                                     | b                     | c                                            | d               | e                                     | f                                            |
| Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby                       | 0                     | 0                                            | 0               | 0                                     | 0                                            |
| Výrobky                                                               | 0                     | 0                                            | 0               | 0                                     | 0                                            |
| Zvieratá                                                              | 0                     | 0                                            | 0               | 0                                     | 0                                            |
| <b>Spolu</b>                                                          | <b>0</b>              | <b>0</b>                                     | <b>0</b>        | <b>0</b>                              | <b>0</b>                                     |
| Manká a škody                                                         | x                     | x                                            | x               | 0                                     | 0                                            |
| Reprezentačné                                                         | x                     | x                                            | x               | 0                                     | 0                                            |
| Dary                                                                  | x                     | x                                            | x               | 0                                     | 0                                            |
| Iné                                                                   | x                     | x                                            | x               | 0                                     | 0                                            |
| <b>Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát</b> | <b>x</b>              | <b>x</b>                                     | <b>x</b>        | <b>0</b>                              | <b>0</b>                                     |

### 3. Ostatné výnosy z hospodárskej, finančnej a mimoriadnej činnosti

Informácie o výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti sú uvedené nižšie:

| Názov položky                                                            | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| <b>Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:</b>                  | <b>0</b>              | <b>0</b>                                     |
| Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou                     |                       |                                              |
| Obstaranie zásob vlastnou dopravou                                       |                       |                                              |
| <b>Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:</b> | <b>738</b>            | <b>909</b>                                   |
| Poistné plnenia                                                          | 738                   | 596                                          |
| Ostatné                                                                  | 0                     | 313                                          |
| <b>Finančné výnosy, z toho:</b>                                          | <b>179</b>            | <b>203</b>                                   |
| Kurzové zisky, z toho:                                                   | 0                     | 0                                            |
| kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka           |                       |                                              |
| Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:                     | 179                   | 203                                          |
| Úroky z pôžičiek                                                         | 155                   | 156                                          |
| Bankové úroky                                                            | 24                    | 47                                           |
| <b>Mimoriadne výnosy, z toho:</b>                                        | <b>0</b>              | <b>0</b>                                     |

### 4. Čistý obrat

Informácie o čistom obrate Spoločnosti sú uvedené nižšie:

| Názov položky                           | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-----------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Tržby za vlastné výrobky                |                       |                                              |
| Tržby z predaja služieb                 | 3 600 404             | 3 674 104                                    |
| Tržby za tovar                          |                       |                                              |
| Výnosy zo zákazky                       |                       |                                              |
| Výnosy z nehnuteľnosti na predaj        |                       |                                              |
| Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou | 917                   | 1 112                                        |
| <b>Čistý obrat celkom</b>               | <b>3 601 321</b>      | <b>3 675 216</b>                             |

## H. NÁKLADY

Prehľad nákladov Spoločnosti je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

| Názov položky                                                                 | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| <b>Náklady za poskytnuté služby, z toho:</b>                                  | <b>458 219</b>        | <b>498 037</b>                               |
| <i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>              | <i>1 660</i>          | <i>1 660</i>                                 |
| náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky                           | 1 660                 | 1 660                                        |
| náklady na audit konsolidovanej účtovnej závierky súvisiace audítorské služby |                       |                                              |
| daňové poradenstvo                                                            |                       |                                              |
| ostatné neaudítorské služby                                                   |                       |                                              |
| <i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>        | <i>456 559</i>        | <i>496 377</i>                               |
| Opravy a údržba                                                               | 96 263                | 80 069                                       |
| Správa nehnuteľností                                                          | 201 957               | 115 047                                      |
| Prevádzkové náklady súvisiace s prenájmom                                     | 108 249               | 216 386                                      |
| Účtovníctvo                                                                   | 700                   | 700                                          |
| Právne služby                                                                 | 7 535                 | 7 040                                        |
| Sprostredkovateľské služby                                                    | 12 182                | 27 278                                       |
| Valuácie                                                                      | 7 250                 | 10 200                                       |
| Náklady na IT                                                                 | 2 164                 | 6 115                                        |
| Ostatné                                                                       | 20 259                | 33 542                                       |
| <b>Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:</b>     | <b>25 320</b>         | <b>21 509</b>                                |
| Poistenie nehnuteľností                                                       | 17 056                | 18 644                                       |
| Odpis pohľadávok                                                              | 7 399                 | 2 679                                        |
| Poskytnuté dary                                                               | 170                   | 0                                            |
| Ostatné pokuty a penále                                                       | 30                    | 0                                            |
| Ostatné                                                                       | 665                   | 186                                          |
| <b>Finančné náklady, z toho:</b>                                              | <b>741 359</b>        | <b>565 610</b>                               |
| <i>Kurzové straty, z toho:</i>                                                | <i>0</i>              | <i>0</i>                                     |
| kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka               |                       |                                              |
| <i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>                  | <i>741 359</i>        | <i>565 610</i>                               |
| Úroky z pôžičiek                                                              | 95 469                | 93 453                                       |
| Úroky z úveru                                                                 | 610 998               | 471 217                                      |
| Bankové poplatky                                                              | 34 892                | 940                                          |
| <b>Mimoriadne náklady, z toho:</b>                                            | <b>0</b>              | <b>0</b>                                     |

## I. DANE Z PRÍJMOV

| Názov položky                                                                                                                                                                                                                                                                 | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov                                                                                                                                                                 | 0                     | 0                                            |
| Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov                                                                                                                                                                 | 0                     | 25 826                                       |
| Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala | 0                     | 17 171                                       |
| Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach                                                                             | 0                     | 0                                            |
| Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka                                                                                         | 0                     | 0                                            |
| Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov                                                                                                                                 | 0                     | 0                                            |

Prechod od teoretickej 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          |
| <b>Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:</b> | <b>459 078</b>        | x              |            | <b>505 017</b>                               | x             |            |
| teoretická daň                                      | x                     | 100 997        | 22%        | x                                            | 116 154       | 23%        |
| Daňovo neuznané náklady                             | 1 289                 |                |            | 4 755                                        |               |            |
| Výnosy nepodliehajúce dani                          | -398 643              |                |            | -287 997                                     |               |            |
| Umorenie daňovej straty                             |                       |                |            | -74 659                                      |               |            |
| Iné                                                 |                       |                |            |                                              |               |            |
| <b>Spolu</b>                                        | <b>61 724</b>         |                |            | <b>147 116</b>                               |               |            |
| Splatná daň z príjmov                               | x                     | 13 584         | 22%        | x                                            | 33 843        | 23%        |
| Odložená daň z príjmov                              | x                     | 87 515         | 22%        | x                                            | 53 834        | 23%        |
| <b>Celková daň z príjmov</b>                        |                       | <b>101 099</b> | <b>22%</b> |                                              | <b>87 677</b> | <b>23%</b> |

## J. ÚDAJE NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

### 1. Majetok vzatý do prenájmu

| Názov položky                         | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Prenajatý majetok                     | 0                     | 0                                            |
| Majetok v nájme (operatívny prenájom) | 0                     | 0                                            |
| Majetok prijatý do úschovy            | 0                     | 0                                            |
| Pohľadávky z derivátov                | 0                     | 0                                            |
| Závazky z opcí derivátov              | 0                     | 0                                            |
| Odpísané pohľadávky                   | 0                     | 0                                            |
| Pohľadávky z leasingu                 | 0                     | 0                                            |
| Závazky z leasingu                    | 0                     | 0                                            |
| Iné položky                           | 0                     | 0                                            |

## K. INÉ AKTÍVA A PASÍVA

### 1. Informácie o podmienených záväzkoch a majetku

| Druh podmieneného záväzku                 | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |                                 |
|-------------------------------------------|----------------------------------------------|---------------------------------|
|                                           | Hodnota celkom                               | Hodnota voči spriazneným osobám |
| Zo súdnych rozhodnutí                     | 0                                            | 0                               |
| Z poskytnutých záruk                      | 0                                            | 0                               |
| Zo všeobecne záväzných právnych predpisov | 0                                            | 0                               |
| Zo zmluvy o podriadenom záväzku           | 0                                            | 0                               |
| Z ručenia                                 | 0                                            | 0                               |
| Iné podmienené záväzky                    | 0                                            | 0                               |

| Druh podmieneného majetku                                                 | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |                                              |
|---------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------------------|
|                                                                           | Bežné účtovné obdobie                        | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
| Práva zo servisných zmlúv                                                 | 0                                            | 0                                            |
| Práva z poisťných zmlúv                                                   | 0                                            | 0                                            |
| Práva z koncesionárskych zmlúv                                            | 0                                            | 0                                            |
| Práva z licenčných zmlúv                                                  | 0                                            | 0                                            |
| Práva z investovania prostriedkov získaných oslobodením od dane z príjmov | 0                                            | 0                                            |
| Práva z privatizácie                                                      | 0                                            | 0                                            |
| Práva zo súdnych sporov                                                   | 0                                            | 0                                            |
| Iné práva                                                                 | 0                                            | 0                                            |

## L. PRÍJMY A VÝHODY ČLENOV ŠTATUTÁRNÝCH, DOZORNÝCH A INÝCH ORGÁNOV SPOLOČNOSTI

| Druh príjmu, výhody<br>a | Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov |                                                       |       | Hodnota príjmu, výhody bývalých členov orgánov |                                                       |       |
|--------------------------|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|-------|------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|-------|
|                          | štátutárnych                                    | dozorných                                             | iných | štátutárnych                                   | dozorných                                             | iných |
|                          | Časť 1 - Bežné účtovné obdobie                  | Časť 2 - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |       | Časť 1 - Bežné účtovné obdobie                 | Časť 2 - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |       |
| Peňažné príjmy           | 0                                               | 0                                                     | 0     | 0                                              | 0                                                     | 0     |
| Nepeňažné príjmy         | 0                                               | 0                                                     | 0     | 0                                              | 0                                                     | 0     |
| Peňažné preddavky        | 0                                               | 0                                                     | 0     | 0                                              | 0                                                     | 0     |
| Nepeňažné preddavky      | 0                                               | 0                                                     | 0     | 0                                              | 0                                                     | 0     |
| Poskytnuté úvery         | 0                                               | 0                                                     | 0     | 0                                              | 0                                                     | 0     |
| Poskytnuté záruky        | 0                                               | 0                                                     | 0     | 0                                              | 0                                                     | 0     |
| Iné                      | 0                                               | 0                                                     | 0     | 0                                              | 0                                                     | 0     |

## M. EKONOMICKÉ VZŤAHY SPOLOČNOSTI A SPRIAZNENÝCH OSÔB

Transakcie so spriaznenými osobami (okrem materskej spoločnosti a dcérskych spoločností) sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

| Spriaznená osoba<br>a              | Kód druhu obchodu<br>b | Hodnotové vyjadrenie obchodu |                                                   |
|------------------------------------|------------------------|------------------------------|---------------------------------------------------|
|                                    |                        | Bežné účtovné obdobie<br>c   | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie<br>d |
| Waterfiel Management B.V.          | 8                      | 95 470                       | 93 453                                            |
| Apollo Property Management, s.r.o. | 2                      | 2 492                        | 0                                                 |
| ISTROCENTRUM a.s.                  | 2                      | 639 924                      | 698 123                                           |
| ISTROCENTRUM a.s.                  | 3                      | 73 718                       | 27 594                                            |
| HB REAVIS MANAGEMENT spol. s r.o.  | 3                      | 58 658                       | 73 614                                            |
| HB REM, spol. s r.o.               | 2                      | 585                          | 6 925                                             |
| HB REAVIS Slovakia a.s.            | 2                      | 925                          | 2 859                                             |
| HB REAVIS Slovakia a.s.            | 9                      | -849 837                     | 136 183                                           |



Transakcie s materskou spoločnosťou a dcérskymi spoločnosťami sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

| Dcérska účtovná jednotka/Materská účtovná jednotka | Kód druhu obchodu | Hodnotové vyjadrenie obchodu |                                              |
|----------------------------------------------------|-------------------|------------------------------|----------------------------------------------|
|                                                    |                   | Bežné účtovné obdobie        | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
| a                                                  | b                 | c                            | d                                            |
| HB REAVIS GROUP B.V.                               | 2                 | 2 922                        | 950                                          |

**Vysvetlivky:**

| Kód druhu obchodu | Druh obchodu:       |
|-------------------|---------------------|
| 01                | kúpa                |
| 02                | prijaté služby      |
| 03                | poskytnuté služby   |
| 04                | obchodné zastúpenie |
| 05                | licencia            |
| 06                | transfer            |
| 07                | know -how           |
| 08                | prijatá pôžička     |
| 09                | poskytnutá pôžička  |
| 10                | záruka              |
| 11                | iný obchod          |

Vybrané aktíva a pasíva vyplývajúce z transakcií so spriaznenými osobami sú uvedené v nasledujúcej tabuľke (v EUR):

|                                                  | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Pohľadávky z obchodného styku                    | 3 611                 | 30 697                                       |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku | 1 230 092             | 2 079 929                                    |
| Príjmy budúcich období                           | 326                   | 25                                           |
| Náklady budúcich období                          |                       |                                              |
| Poskytnuté pôžičky                               |                       |                                              |
| <b>Aktíva spolu</b>                              | <b>1 234 029</b>      | <b>2 110 651</b>                             |
| Závazky z obchodného styku                       | 52 881                | 158 596                                      |
| Ostatné záväzky v rámci konsolidovaného celku    |                       |                                              |
| Nevyfakturované dodávky                          | 54 940                | 150                                          |
| Rezervy                                          | 3 622                 | 1 650                                        |
| Výnosy budúcich období                           | 9 502                 | 25 416                                       |
| Výdavky budúcich období                          |                       |                                              |
| Prijaté pôžičky                                  | 991 780               | 896 311                                      |
| <b>Pasíva spolu</b>                              | <b>1 112 725</b>      | <b>1 082 123</b>                             |

**N. SKUTOČNOSTI, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA, DO DŇA JEJ ZOSTAVENIA**

Vedenie spoločnosti rozhodlo o zmene účtovného obdobia v zmysle § 3 ods. 4 Zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve. Nové účtovné obdobie – hospodársky rok sa začína 1. decembra 2015 a končí 30. novembra 2015

## O. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Spoločnosť zostavila prehľad peňažných tokov pomocou nepriamej metódy

|                                                                        | 2014<br>EUR      | 2013<br>EUR      |
|------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|
| <b>Čistý zisk (pred odpočítaním daňových a mimoriadnych položiek)</b>  | <b>459 078</b>   | <b>505 967</b>   |
| Úpravy o nepeňažné operácie:                                           |                  |                  |
| Odpisy dlhodobého majetku                                              | 1 006 061        | 1 087 565        |
| Odpis zásob                                                            | 0                | 0                |
| Odpis pohľadávky                                                       | 7 399            | 2 679            |
| Zmena stavu opravnej položky k dlhodobému majetku                      | 0                | 0                |
| Zmena stavu opravnej položky k pohľadávkam                             | -7 036           | -1 698           |
| Zmena stavu opravnej položky k zásobám                                 | 0                | 0                |
| Zmena stavu rezerv                                                     | 2 530            | -24 311          |
| Úrokové náklady (netto)                                                | 706 288          | 564 468          |
| Strata / (zisk) z predaja dlhodobého majetku                           | 0                | 0                |
| Výnosy z dlhodobého finančného majetku                                 | 0                | 0                |
| Ostatné položky nezahrnuté do nepeňažných operácií                     | 0                | 0                |
| <b>Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu</b>                | <b>2 174 320</b> | <b>2 134 670</b> |
| Zmena pracovného kapitálu:                                             |                  |                  |
| Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a časového rozlíšenia | -2 952           | -64 927          |
| Úbytok (prírastok) zásob                                               | 0                | 0                |
| (Úbytok) prírastok záväzkov a časového rozlíšenia                      | -203 611         | 274 584          |
| Iné                                                                    | 0                | 0                |
| <b>Peňažné toky z prevádzky</b>                                        | <b>1 967 757</b> | <b>2 344 326</b> |

|                                                                           | 2014<br>EUR      | 2013<br>EUR       |
|---------------------------------------------------------------------------|------------------|-------------------|
| <b>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti</b>                               |                  |                   |
| Peňažné toky z prevádzky                                                  | <b>1 967 757</b> | <b>2 344 326</b>  |
| Zaplatené úroky                                                           | -706 467         | -564 670          |
| Prijaté úroky                                                             | 202              | 202               |
| Zaplatená daň z príjmov                                                   | -15 446          | 146 020           |
| Vyplatené dividendy                                                       | 0                | 0                 |
| Príjmy z mimoriadnych položiek                                            | 0                | 0                 |
| Ostatné položky nezahrnuté do prevádzkovej činnosti                       | 0                | 0                 |
| <b>Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti</b>                         | <b>1 246 046</b> | <b>1 925 878</b>  |
| <b>Peňažné toky z investičnej činnosti</b>                                |                  |                   |
| Nákup dlhodobého majetku                                                  | -1 232 127       | -726 007          |
| Príjmy z predaja dlhodobého majetku                                       | 0                | 0                 |
| Obstaranie fin investícií                                                 | 0                | 0                 |
| Poskytnuté dlhodobé pôžičky                                               | 849 837          | -136 183          |
| Prijaté dividendy                                                         | 0                | 0                 |
| <b>Čisté peňažné toky z investičnej činnosti</b>                          | <b>-382 290</b>  | <b>-862 191</b>   |
| <b>Peňažné toky z finančnej činnosti</b>                                  |                  |                   |
| Príjmy zo zvýšenia základného imania a ostatných kapitálových fondov      | -16 360          | 2 057             |
| Príjmy / splátky úverov a pôžičiek od bánk                                | -948 073         | -1 294 514        |
| Príjmy / splátky pôžičiek prijatých od spoločností v Skupine              | 95 470           | 93 453            |
| Splátky dlhodobých záväzkov                                               | 0                | 0                 |
| <b>Čisté peňažné toky z finančnej činnosti</b>                            | <b>-868 964</b>  | <b>-1 199 004</b> |
| Kurzové rozdiely k peňažným prostriedkom a ekvivalentom                   | 0                | 0                 |
| <b>Prírastky (úbytky) peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov</b> | <b>-5 208</b>    | <b>-135 317</b>   |
| Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka                | 262 053          | 397 370           |
| <b>Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka</b>            | <b>256 845</b>   | <b>262 053</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.

|                              |                                                                 |                                                                             |                                                                  |
|------------------------------|-----------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------|
| Zostavené dňa:<br>29.04.2015 | Podpisový záznam člena<br>štatutárneho orgánu Spo-<br>ločnosti: | Podpisový záznam osoby<br>zodpovednej za zostave-<br>nie účtovnej závierky: | Podpisový záznam osoby<br>zodpovednej za vedenie<br>účtovníctva: |
| Schválené dňa:               |                                                                 |                                                                             |                                                                  |