

1. POPIS SPOLOČNOSTI

BBC Five ABC, a.s. (ďalej len „spoločnosť“) je akciová spoločnosť, ktorá bola založená dňa 12/07/2005. Dňa 14/07/2005 bola zapísaná do Obchodného registra vedenom na Okresnom súde Bratislava I., oddiel Sa, vložka 3636/B. Spoločnosť sídli na Štefanikova 15, 811 06 Bratislava, Slovenská republika, identifikačné číslo 35 945 583.

V roku 2014 neboli uskutočnené žiadne významné zmeny v zápise do Obchodného registra.

Hlavným predmetom činnosti je:

1. prenájom nehnuteľnosti s poskytovaním doplnkových služieb
2. kúpa tovaru za účelom jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) v rozsahu voľnej živnosti
3. kúpa tovaru za účelom jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod) v rozsahu voľnej živnosti
4. sprostredkovateľská činnosť

Informácie o počte zamestnancov

Spoločnosť nemá zamestnancov.

Informácie o štruktúre akcionárov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	absolútne	v %		
HCEPP II Luxembourg Master S.à.r.l.	33 200 EUR	100,00%	100,00%	100,00%
Spolu	33 200 EUR	100%	100%	100%

Spoločnosť je súčasťou skupiny meno skupiny HCEPP II FCP. Materskou spoločnosťou spoločnosti je materská spoločnosť HCEPP II Luxembourg S.a.r.l.. Konsolidovanú účtovnú závierku za najväčšiu skupinu podnikov zostavuje spoločnosť materská spoločnosť HCEPP II FCP Táto účtovná závierka je k nahliadnutiu v sídle uvedenej spoločnosti, 42 rue de la Vallée, L-2661 Luxembourg.

Členovia štatutárnych orgánov k 31. decembru 2014:

Predstavenstvo

Člen: Erik Rijnooudt

Dozorná rada

Člen: Gordon Cary Black

Člen: Piotr Andrzejewski

Člen: Amy Lynn Tonnessen

Spoločnosť nemá organizačnú zložku v zahraničí.

2. ZÁKLADNÉ VÝCHODISKÁ PRE ZOSTAVENIE ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Účtovná závierka bola zostavená podľa Zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov za predpokladu nepretržitého trvania jej činnosti a je zostavená ako riadna účtovná závierka.

K 31. decembru 2014 sa zmenila štruktúra súvahy a výkazu ziskov a strát. Zmena si vyžiadala aj preradenie položiek v súvahe a výkaze ziskov a strát za predchádzajúce účtovné obdobie podľa novej štruktúry výkazov.

Zmena nemala žiadny vplyv na výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia, ani na výsledok hospodárenia minulých rokov.

Účtovná závierka spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie k 31. decembru 2013 bola schválená valným zhromaždením spoločnosti dňa 14/07/2014.

3. VŠEOBECNÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A METÓDY

Účtovné zásady a metódy, ktoré spoločnosť používala pri zostavení účtovnej závierky za rok 2014 a 2013 sú nasledovné:

a) Dlhodobý nehmotný majetok

Nakupovaný dlhodobý nehmotný majetok sa oceňuje v obstarávacích cenách, ktoré obsahujú cenu obstarania a náklady súvisiace s jeho obstaraním.

Dlhodobý nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi, ktoré zahŕňujú priame materiálové a mzdové náklady a výrobné režijné náklady (prípadne časť správnych nákladov).

Záporný goodwill vznikol od 14/07/2005 do 30/11/2005 ako rozdiel pri zlúčení spoločnosti. Od 01/12/2005 spoločnosť eviduje goodwill, ktorý je výsledkom úhrady za akcie spoločnosti predchádzajúcemu vlastníkovi. Odpisovanie goodwillu bolo ukončené v roku 2011.

Odpisovanie

Dlhodobý nehmotný majetok sa odpisuje do nákladov počas predpokladanej doby životnosti príslušného majetku. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú stanovené pre jednotlivé skupiny dlhodobého nehmotného majetku nasledovne:

	Predpokladaná doba používania	Ročná odpisová sadzba	Metóda odpisovania
Goodwill	5 rokov	1/5	rovnomerne

b) Dlhodobý hmotný majetok

Nakupovaný dlhodobý hmotný majetok sa oceňuje v obstarávacích cenách, ktoré zahŕňajú cenu obstarania, náklady na dopravu, clo a ďalšie náklady súvisiace s obstaraním.

Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi, ktoré zahŕňujú priame materiálové a mzdové náklady a výrobné režijné náklady.

Dlhodobý hmotný majetok získaný bezodplatne sa oceňuje reprodukčnou obstarávacou cenou a účtuje sa v prospech účtu ostatných kapitálových fondov.

Dlhodobý hmotný majetok nebol v roku 2014 obstaraný vlastnou činnosťou a ani získaný bezodplatne.

Náklady na technické zhodnotenie dlhodobého hmotného majetku zvyšujú jeho obstarávaciu cenu. Opravy a údržba sa účtujú do nákladov.

Odpisovanie

Dlhodobý hmotný majetok sa odpisuje do nákladov počas predpokladanej doby životnosti príslušného majetku. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú stanovené pre jednotlivé skupiny dlhodobého hmotného majetku nasledovne:

	Predpokladaná doba používania	Ročná odpisová sadzba	Metóda odpisovania
Stavby	40	1/40	rovnomerne
Stavby- nadštandardy	počas doby nájmu	1/doba nájmu	rovnomerne
Stroje, prístroje a zariadenia	4,12	1/4, 1/12	rovnomerne
Drobný dlhodobý hmotný majetok	1	1/1	odpis pri zaradení

Spoločnosť eviduje na majetkových účtoch aj vybavenie kuchyne, ktoré je obstarané finančným leasingom. Odpisy sú vypočítané podľa §26 ods.8 zákona o dani z príjmov, rovnomerne na 4 roky. Posledná splátka bola v máji 2008.

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty dlhodobého hmotného majetku sa tvorí opravená položka vo výške rozdielu zistenej úžitkovej hodnoty a zostatkovej hodnoty.

c) Finančný majetok

Krátkodobý finančný majetok tvoria peniaze v hotovosti a na bankových účtoch.

d) Zásoby

Spoločnosť k 31/12/2014 eviduje na účte zásob vstupné katry v obstaravacej cene.

e) Zákazková výroba

Spoločnosť neúčtovala o zákazkovej výrobe.

f) Zákazková výstavba nehnuteľností určených na predaj

Spoločnosť neúčtovala o výstavbe nehnuteľností určených na predaj.

g) Pohľadávky

Pohľadávky sa oceňujú menovitou hodnotou. Postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou. Ocenenie pochybných pohľadávok sa upravuje na ich realizovateľnú hodnotu opravnými položkami.

Opravné položky sa tvoria na základe posúdenia vedenia spoločnosti. Pri posúdení sú jednotlivé pohľadávky rozdelené do kategórií A/B/C/D/E. Po zaradení do jednotlivých kategórií a po odpočítaní zabezpečenia (zložený finančný depozit alebo vystavená platná banková garancia) sa tvorí opravná položka pre jednotlivé kategórie nasledovne:

- A : 0% z hodnoty pohľadávky po odpočítaní zabezpečenia
- B : 25% z hodnoty pohľadávky po odpočítaní zabezpečenia
- C : 50% z hodnoty pohľadávky po odpočítaní zabezpečenia
- D : 100% z hodnoty pohľadávky po odpočítaní zabezpečenia
- E : 100% z hodnoty pohľadávky po odpočítaní zabezpečenia

h) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

i) Závazky

Dlhodobé i krátkodobé záväzky sa vykazujú v menovitých hodnotách. V položke iné záväzky sa vykazujú taktiež hodnoty zistené pri ocenení finančných derivátov reálnou hodnotou.

Dlhodobé, krátkodobé úvery sa vykazujú v menovitej hodnote. Za krátkodobý úver sa považuje aj časť dlhodobých úverov, ktorá je splatná do jedného roka od súvahového dňa.

j) Rezervy

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

k) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

l) Vlastné imanie

Vlastné imanie sa skladá zo základného imania, emisného ážia, zákonného rezervného fondu, nerozdeleného výsledku hospodárenia minulých rokov a výsledku hospodárenia v schvaľovacom konaní.

Základné imanie spoločnosti sa vyazuje vo výške zapísanej v obchodnom registri okresného/krajského súdu. Prípadné zvýšenie alebo zníženie základného imania na základe rozhodnutia valného zhromaždenia, ktoré nebolo ku dňu účtovnej závierky zaregistrované, sa vyazuje ako zmeny základného imania. Vklady presahujúce základné imanie sa vykazujú ako emisné ážio.

Spoločnosť vytvára rezervný fond v zmysle Obchodného zákonníka. Rezervný fond je tvorený do výšky 20% základného imania.

m) Transakcie v cudzích menách

Transakcie v cudzej mene sa do 31/12/2008 prepočítavali na slovenskú korunu vyhláseným kurzom Národnou bankou Slovenska, platným v deň uskutočnenia transakcie. Po 01/01/2009 sa prepočítavajú na eurá referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Peňažné aktíva a pasíva vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú kurzom platným ku dňu zostavenia účtovnej závierky. Vzniknuté kurzové rozdiely sa vykazujú vo výkaze ziskov a strát.

Kúpa a predaj cudzej meny sa prepočítava na euro kurzom, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané.

n) Výnosy

Tržby za vlastné výkony a tovar neobsahujú daň z pridanej hodnoty. Sú tiež znížené o zľavy a zrážky (rabaty, bonusy, skontá, dobročiny a pod.). Tržby sú účtované ku dňu splnenia dodávky alebo služby.

Hlavná činnosť spoločnosti je prenájom nebytových priestorov. Nájom sa fakturuje ročne, polročne, kvartálne, mesačne, v mesiaci, ktorý predchádza fakturovanému kvartálu. Výnosy sú účtované cez účet výnosov budúcich období a mesačne rozpúšťané.

o) Deriváty

Spoločnosť neúčtuje o derivátoch určených na obchodovanie ani o zabezpečovacích derivátoch.

p) Finančný lízing

Spoločnosť účtuje o finančnom lízingu v prípade zmlúv uzatvorených

- po 1. januári 2004 tak, že majetok obstaraný formou finančného lízingu je aktivovaný v deň prijatia predmetu lízingu v ocenení rovnajúcom sa istine. Lízingové splátky sú rozdelené medzi finančný náklad a zníženie nesplateného záväzku t.j. istinu. Finančný náklad sa účtuje do nákladov pri zachovaní vecnej a časovej súvislosti.

q) Daň z príjmu

Náklad na daň z príjmov sa počíta pomocou platnej daňovej sadzby z účtovného zisku upraveného o trvalé alebo dočasne daňovo neuznatelné náklady a nezdaňované výnosy. Odložené dane (odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok) sa vzťahujú na:

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

O odloženom daňovom záväzku účtuje spoločnosť vždy, o pohľadávke účtuje, ak je realizovateľná.

r) Opravy chýb minulých účtovných období

Spoločnosť v bežnom účtovnom období neúčtovala o oprave významných chýb minulých období.

4. DLHODOBÝ MAJETOK**a) Dlhodobý nehmotný majetok**

Informácie o dlhodobom nehmotnom majetku

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	3 137 695	0	0	0	3 137 695
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	0	0	3 137 695	0	0	0	3 137 695
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	3 137 695	0	0	0	3 137 695
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	0	0	3 137 695	0	0	0	3 137 695
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
Presuny	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

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	3 137 695	0	0	0	3 137 695
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	0	0	3 137 695	0	0	0	3 137 695
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	3 137 695	0	0	0	3 137 695
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	0	0	3 137 695	0	0	0	3 137 695
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
Presuny	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

b) Dlhodobý hmotný majetok

Informácie o dlhodobom hmotnom majetku

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	4 507 411	65 010 312	355 079	0	0	0	104 530	0	69 977 332
Prírastky	0	18 090	0	0	0	0	328 022	14 783	360 895
Úbytky	0	893 612	0	0	0	0	0	0	893 612
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	4 507 411	64 134 790	355 079	0	0	0	432 552	14 783	69 444 615
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	18 147 714	341 905	0	0	0	0	0	18 489 619
Prírastky	0	1 559 350	3 631	0	0	0	0	0	1 562 981
Úbytky	0	893 612	0	0	0	0	0	0	893 612
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	18 813 452	345 536	0	0	0	0	0	19 158 988
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	104 530	0	104 530
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	104 530	0	104 530
Zostalková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	4 507 411	46 862 598	13 173	0	0	0	0	0	51 383 182
Stav na konci účtovného obdobia	4 507 411	45 321 338	9 543	0	0	0	328 022	14 783	50 181 097

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	4 507 411	64 375 369	355 079	0	0	0	105 369	0	69 343 228
Prírastky	0	634 943	0	0	0	0	0	0	634 943
Úbytky	0	0	0	0	0	0	839	0	839
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	4 507 411	65 010 312	355 079	0	0	0	104 530	0	69 977 332
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	16 519 280	338 276	0	0	0	0	0	16 857 556
Prírastky	0	1 628 434	3 629	0	0	0	0	0	1 632 063
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	18 147 714	341 905	0	0	0	0	0	18 489 619
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	104 530	0	104 530
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	104 530	0	104 530
Zostalková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	4 507 411	47 856 089	16 803	0	0	0	839	0	52 381 142
Stav na konci účtovného obdobia	4 507 411	46 862 598	13 173	0	0	0	0	0	51 383 182

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	50 181 097
Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	0

Poistenie majetku

Dlhodobý majetok je poistený v poisťovni HDI Versicherung AG pre všetky riziká. Prostredníctvom maklérskej spoločnosti MARSH Ltd má spoločnosť uzatvorenú poisťnú zmluvu proti terorizmu.

Dlhodobý majetok bol do 31.07.2014 poistený v poisťovni HDI Versicherung AG

Poistenie majetku pre všetky riziká:

- poisťná čiastka - budova BBC V a zariadenie 61 146 208 EUR, parkovací dom 1 458 642 EUR

Poistenie prerušenia prevádzky na všetky riziká:

- poisťná čiastka - budova BBC V a zariadenie 7 500 365 EUR, parkovací dom 200 114 EUR

Pre prípad zodpovednosti za škodu bola poisťná čiastka stanovená na 1 500 000 EUR pre každú poisťnú udalosť.

Dlhodobý majetok bol do 01.08.2014 poistený v poisťovni HDI Versicherung AG

Poistenie majetku pre všetky riziká:

- poisťná čiastka - budova BBC V a zariadenie 61 146 208 EUR, parkovací dom 1 458 642 EUR

Poistenie prerušenia prevádzky na všetky riziká:

- poisťná čiastka - budova BBC V a zariadenie 7 500 365 EUR, parkovací dom 200 114 EUR

Pre prípad zodpovednosti za škodu bola poisťná čiastka stanovená na 1 500 000 EUR pre každú poisťnú udalosť.

Poisťky uzatvorené na poistenie majetku pre všetky riziká boli vinkulované v prospech UniCredit Bank Slovakia, a.s.

c) Dlhodobý finančný majetok

Spoločnosť neeviduje dlhodobý finančný majetok ani podiely v iných spoločnostiach.

5. ZÁSoby

Opravné položky k zásobám spoločnosť netvorila, pretože nevlastní nadbytočné, zastarané a nízkoobratové zásoby.

6. POHLADÁVKY

Informácie o vývoji opravnej položky k pohľadávkam

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
Pohľadávky z obchodného styku	6 917	10 540	0	0	17 457
Pohľadávky spolu	6 917	10 540	0	0	17 457

K pochybným pohľadávkam boli v roku 2014 a 2013 vytvorené opravné položky na základe:

Opravné položky sa tvoria na základe posúdenia vedenia spoločnosti. Pri posúdení sú jednotlivé pohľadávky rozdelené do kategórií A/B/C/D/E. Po zaradení do jednotlivých kategórií a po odpočítaní zabezpečenia (zložený finančný depozit alebo vystavená platná banková garancia) sa tvorí opravná položka pre jednotlivé kategórie nasledovne:

- A : 0% z hodnoty pohľadávky po odpočítaní zabezpečenia
- B : 25% z hodnoty pohľadávky po odpočítaní zabezpečenia
- C : 50% z hodnoty pohľadávky po odpočítaní zabezpečenia
- D : 100% z hodnoty pohľadávky po odpočítaní zabezpečenia
- E : 100% z hodnoty pohľadávky po odpočítaní zabezpečenia

Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	109 583	294 548	404 131
Iné pohľadávky	1 773	0	1 773
Krátkodobé pohľadávky spolu	111 356	294 548	405 904

Informácie o pohľadávkach zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

Opis predmetu záložného práva	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota predmetu záložného práva	Hodnota pohľadávky
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia	x	x
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	x	404 131
Hodnota pohľadávok, pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať	x	x

7. FINANČNÉ ÚČTY

Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	956	1 531
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	1 089 438	1 176 678
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky terminované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	1 090 394	1 178 209

8. ČASOVÉ ROZLIŠENIE

Informácie o významných položkách časového rozlíšenia

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	188 574	278 958
Finančné príspevky nájomcom	188 574	278 958
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	121 977	112 325
Poistenie HDI Veesicherung AG	35 091	34 719
poistenie Marsh	2 721	3 081
Parking	1 710	0
Finančné príspevky nájomcom	82 455	74 525
Prijmy budúcich období krátkodobé, z toho:	92 513	0
Odhadované výnosy	92 513	0

9. VLASTNÉ IMANIE

Základné imanie spoločnosti je zložené z 10 kusov listinných akcií akcií plne upísaných a splatených, s nominálnou hodnotou 3320 EUR.

Informácie o vysporiadaní účtovnej straty

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	941 722
Vysporiadanie účtovnej straty	Bežné účtovné obdobie
Zo zákonného rezervného fondu	0
Zo štatutárnych a ostatných fondov	0
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	0
Úhrada straty spoločníkmi, členmi	0
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov	941 722
Iné	0
Spolu	941 722

10. REZERVY

Informácie o rezervách

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Krátkodobé rezervy, z toho:	30 100	86 206	30 100	0	86 206
CIT	10 500	10 500	10 500	0	10 500
Audit	15 000	15 000	15 000	0	15 000
Právne služby	0	7 905	0	0	7 905
Valuation	3 600	3 420	3 600	0	3 420
Services charges	0	5 091	0	0	5 091
Ostatné	0	44 290	0	0	44 290
Zostavenie účtovnej závierky	1 000	0	1 000	0	0

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Krátkodobé rezervy, z toho:	97 473	30 100	97 473	0	30 100
CIT	10 500	10 500	10 500	0	10 500
Audit	15 000	15 000	15 000	0	15 000
Valuation	3 600	3 600	3 600	0	3 600
Zostavenie účtovnej závierky	0	1 000	0	0	1 000
CN-VVE vrátenie popl. za podzemné vody	68 373	0	68 373	0	0

Rezervy boli tvorené z dôvodu predpokladaných nákladov pripadajúcich na rok 2014 a predpokladaný rok použitia je rok 2015.

11. ZÁVÄZKY

Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	3 151 303	4 681 781
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	3 151 303	4 681 781
Krátkodobé záväzky spolu	6 243 611	4 653 603
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	5 683 361	4 207 028
Záväzky po lehote splatnosti	560 250	446 575

Dlhodobé záväzky tvoria

- prijaté depozity od nájomcov vo výške 910 480 EUR k 31.12.2014 977 294 EUR k 31.12.2013 a sú zábezpekou pre prípadné neuhrazenie záväzku z nájmu alebo sa zúčtujú ako úhrada posledného nájmu
- úver poskytnutý materskou spoločnosťou ktorého výška vrátane úrokov je k 31.12.2014 vo výške 3 813 120 EUR a k 31.12.2013 vo výške 3 620 844 EUR . Nesplatená čiastka úveru predstavuje 3 813 120 EUR
- odložený daňový záväzok vo výške 2 240 823 EUR k 31.12.2014 a 3 704 487 EUR k 31.12.2013.

Záväzky voči spriazneným osobám HCEPP II Luxembourg Master S.á.r.l. vo výške 2 403 448 EUR.

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé úvery od materskej spoločnosti						
HCEPP II Luxembourg Master S.á.r.l.	EUR	8	31/12/2016	2 403 448	2 403 448	2 403 448

12. ODLOŽENÁ DAŇ Z PRÍJMOV

Podľa zákona o daniach z príjmov môže spoločnosť previesť daňovú stratu vzniknutú v rokoch 2012 a 2013 do nasledujúcich rokov. Výška daňovej straty z rokov 2012 - 2013, ktorá nebola v roku 2014 uplatnená a bude prevedená do ďalších rokov. Do ďalších rokov bude prevedená čiastka 2 065 970 EUR.

Informácie o odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom záväzku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	-12 578 976	-9 892 455
odpočítateľné	111 447	4 941
zdaniteľné	-12 690 423	-9 897 396
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	-687 765	-9 702 113
odpočítateľné	124 166	0
zdaniteľné	-687 765	-9 702 113
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	2 066 862	2 754 627
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	0	0
Sadzba dane z príjmov (v %)	22%	22%
Odložená daňová pohľadávka	0	0
Uplatnená daňová pohľadávka	0	0
Zaučtovaná ako náklad	0	0
Zaučtovaná do vlastného imania	0	0
Odložený daňový záväzok	-2 240 823	-3 704 487
Zmena odloženého daňového záväzku	1 463 665	409 656
Zaučtovaná ako náklad	1 463 665	409 656
Zaučtovaná do vlastného imania	0	0
Iné	0	0

Spoločnosť zaučtovala odložený daňový záväzok/pohľadávku vo výške 2 240 823 EUR z titulu rozdielu daňovej a účtovnej zostatkovej hodnoty majetku, nere realizovaných kurzových rozdielov, daňových strát a opravnej položky k pohľadávkam.

13. INFORMÁCIE O ZÁVAZKoch ZO SOCIÁLNEHO FONDU

Spoločnosť netvorila sociálny fond, nakoľko nemá zamestnancov.

14. BANKOVÉ ÚVERY A FINANČNÉ VÝPOMOCI

Informácie o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Krátkodobé bankové úvery						
Úver Unicredit Bank	EUR	1 M EURIBOR p.a. + 3%	31/12/2015	38 052 758	38 052 758	38 881 547
UCB - revolvingový úver	EUR	1 M EURIBOR p.a. + 3%	31/12/2015	225 708	225 708	400 698

15. ČASOVÉ ROZLIŠENIE

Informácie o významných položkách časového rozlíšenia na strane pasív

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	818	310 373
Úroky z bankového úveru	0	310 373
Poplatok za nečerpanie tranže	818	0
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	1 273 490	933 894
Výnosy z nájmov	913 246	931 497
Výnosy z nadštandardov	0	2 397
Výnosy SPN	360 244	0

16. VÝNOSY A NÁKLADY

Tržby

Informácie o tržbách

Oblasť odbytu	Nájomné		Nadštandardy		Ostatné tržby	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Slovensko	5 850 789	3 508 065		5 371	318 259	138 542
Spolu	5 850 789	3 508 065	0	5 371	318 259	138 542

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	13 673	8 595
Tovar	86	0
Náhrady z poistenia	13 587	8 595
Finančné výnosy, z toho:	150	51
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	<i>45</i>	<i>10</i>
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho.</i>	<i>105</i>	<i>41</i>
Úroky	105	41

Informácie o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby z predaja služieb	6 169 048	3 646 607
Čistý obrat celkom	6 169 048	3 646 607

Náklady

Informácie o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	2 235 578	909 948
Náklady voči auditorovi, auditorskej spoločnosti	0	40 475
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	12 500	12 500
iné uisťovacie auditorské služby	12 500	12 500
súvisiace auditorské služby	420	375
daňové poradenstvo	10 800	15 100
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>		
Poradenské služby spriaznené osoby	352 244	352 244
Ostatné poradenstvo (právne, ekonomické)	134 129	65 245
Správa perkovacieho domu	60 120	60 120
Opravy a údržba	218 524	11 561
Účtovné služby	19 200	19 600
Sprostredkovateľské služby	126 769	111 082
Ostatné služby	1 288 372	249 621
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	1 702 914	2 331 522
Dane a poplatky	54 774	51 484
Neuplatnená DPH	0	590 024
Odpisy	1 562 980	1 632 064
Ostatné náklady na HČ + opravné položky k pohľadávkam	20 070	-8 830
Poistné	65 090	66 780
Finančné náklady, z toho:	1 540 246	1 758 857
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>1 486</i>	<i>0</i>
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>1 538 760</i>	<i>1 758 857</i>
Úroky z úveru	1 239 319	903 887
Úroky z pôžičky	192 276	192 276
Úroky z omeškania	0	566 164
Finančný príspevok	82 455	32 571
Ostatné	24 710	63 959

Dane z príjmov

Informácie o daniach 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	-168 440
Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala	0	0
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach	0	0
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka	0	0
Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov	0	0

Informácie o daniach z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	-415 396	x	x	-1 351 370	x	x
teoretická daň	x	-91 387	22%	x	-310 815	23%
Daňovo neuznané náklady	9 152 230	2 013 491	22%	59 927	13 783	23%
Výnosy nepodliehajúce dani	1 497 748	329 505	22%	1 051 264	241 790	23%
Vplyv nevykázaných odloženej daňovej pohľadávky	0	0	0%	0	0	0%
Umorenie daňovej straty	688 657	151 505	22%	0	0	0%
Zmena sadzby dane	0	0	0%	0	0	0%
Iné	0	0	0%	0	0	0%
Spolu	6 550 429	1 441 094	22%	0	0	23%
Splatná daň z príjmov	x	1 441 114	0%	x	8	23%
Odložená daň z príjmov	x	-1 463 665	22%	x	-409 656	22%
Celková daň z príjmov	x	-22 551	22%	x	-409 648	22%

Údaje o príjmoch a výhodách členov štatutárnych, dozorných a iných orgánov

Spoločnosť neposkytuje príjmy a výhody členom štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov.

17. INFORMÁCIE O SPRIAZNENÝCH OSOBÁCH

Informácie o ekonomických vzťahoch medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
HCEPP II Luxembourg Master S.á.r.l.	úrok - pôžička	192 276	192 276
HEITMAN International LLC	Poradenské služby	352 244	352 244
HCEPP II Luxembourg Master S.á.r.l.	pôžička - istina	2 403 448	2 403 448
HCEPP II Luxembourg Master S.á.r.l.	pôžička - úrok	1 409 672	1 217 396
HEITMAN International LLC	3	528 366	440 305

18. INFORMÁCIE O ZMENÁCH VLASTNÉHO IMANIA

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	33 200	0	0	0	33 200
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	0
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	-6 021	0	0	0	-6 021
Emisné ážio	3 319	0	0	0	3 319
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	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	6 633	0	0	0	6 633
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	6 576 584	0	0	0	6 576 584
Neuhradená strata minulých rokov	-2 249 639	0	0	-941 722	-3 191 361
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-941 722	-392 847	0	941 722	-392 847
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

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	33 200	0	0	0	33 200
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	0
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	-6 021	0	0	0	-6 021
Emisné ážio	3 319	0	0	0	3 319
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	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	6 633	0	0	0	6 633
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	6 576 584	0	0	0	6 576 584
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	-2 249 639	-2 249 639
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-2 249 639	-941 722	0	2 249 639	-941 722
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

Vedenie spoločnosti navrhuje vyrovnat' stratu za rok 2014 nasledovne:

Strata za rok 2014 bude prevedená ako strata minulých rokov.

19. PREHĽAD O PEŇAŽNÝCH TOKOCH

Prehľad o peňažných tokoch bol spracovaný nepriamou metódou.

20. VÝZNAMNÉ UDALOSTI, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

Po 31. decembri 2014 nenastali také udalosti, ktoré majú významný vplyv na verné zobrazenie skutočností uvádzaných v tejto účtovnej závierke.

Prehľad o peňažných tokoch za rok končiaci: 31.12.2014

(v EUR)

Označenie	Názov položky	Skutočnosť v EUR	
		Bežné účtovné obdobie	Minulé účtovné obdobie
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti			
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	-415 396	-1 351 370
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A.1.1. až A.1.13) (+/-)	3 079 378	2 643 631
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	1 562 980	1 632 064
A.1.2.	Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja (+)		839
A.1.3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)		
A.1.4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)	56 106	-67 373
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	10 541	-22 897
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	18 260	4 876
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov (+)	1 431 596	1 096 163
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov (-)	-105	-41
A.1.10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)		
A.1.11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)		
A.1.12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)		
A.1.13.	Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-)		
A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu (rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov) na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti	518 575	660 513
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	212 288	259 016
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	306 687	401 497
A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	-400	
A.2.4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet Z/S+A.1.+A.2.)	3 182 557	1 952 774
A.3.	Prijaté úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičnej činnosti (+)	105	41
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančnej činnosti (-)		
A.5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku (+)		
A.6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičnej činnosti (-)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-) (súčet Z/S + A.1. až A.6.)	3 182 662	1 952 815
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-1 441 094	162 834
A.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)		
A.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)		
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-) (súčet Z/S + A.1. až A.9.)	1 741 568	2 115 649
Peňažné toky z investičnej činnosti			
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)		
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-875 522	-634 943
B.3.	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (-)		
B.4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)		
B.5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)		
B.6.	Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (+)		
B.7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B.8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B.9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B.10.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B.11.	Príjmy z prenájmu súboru hnuťelného a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (+)		
B.12.	Prijaté úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B.13.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B.14.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)		
B.15.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)		
B.16.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)		
B.17.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B.18.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.19.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B.20.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B.1. až B.20.)	-875 522	-634 943

	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C.1.1. až C.1.8.)		
C.1.1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)		
C.1.2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)		
C.1.3.	Príjaté peňažné dary (+)		
C.1.4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)		
C.1.5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)		
C.1.6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)		
C.1.7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)		
C.1.8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)		
C.2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti	-174 990	440 160
C.2.1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)		
C.2.2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov (-)		
C.2.3.	Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)		
C.2.4.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-)	-319 336	-432 515
C.2.5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)	144 346	872 675
C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)		
C.2.7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)		
C.2.8.	Výdavky na úhradu záväzkov za prenájom súboru hnutelného majetku a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (-)		
C.2.9.	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (+)		
C.2.10.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (-)		
C.3.	Výdavky na zaplatené úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	-778 871	-903 887
C.4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C.5.	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (-)		
C.6.	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo na obchodovanie alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+)		
C.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)		
C.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)		
C.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)		
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	-953 861	-463 727
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (+/-) (súčet A+B+C)	-87 815	1 016 978
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia	1 178 209	161 231
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	1 090 394	1 178 209
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)		
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	1 090 394	1 178 209