

Poznámky k účtovnej závierke zostavenej k 30.novembru 2015

A. ZÁKLADNÉ INFORMÁCIE

1. Obchodné meno a sídlo

Logistické centrum Malý Šariš a. s.
Karadžičova 12
821 08 Bratislava

Spoločnosť Logistické centrum Malý Šariš a. s. (ďalej len „Spoločnosť“) bola založená ako Logistické centrum Malý Šariš, spol. s r.o. 20.02.2008 a do Obchodného registra bola zapísaná 20.03.2008 (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I v Bratislave, oddiel Sro, vložka č. 51284/B). Transformácia Spoločnosti na akciovú spoločnosť bola zapísaná do Obchodného registra 08.09.2015 (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I v Bratislave, oddiel Sa, vložka číslo 6219/B).

2. Hlavné činnosti Spoločnosti podľa výpisu z Obchodného registra

- nadobúdanie nehnuteľností vrátane príslušenstva
- správa nehnuteľností
- prenájom nehnuteľností spojený s poskytovaním základných služieb a iných ako základných služieb spojených s prenájomom (od 26.01.2015)
- obstarávateľské služby spojené s prenájomom nehnuteľností
- obstarávanie služieb spojených so správou, prevádzkou a údržbou nehnuteľností
- sprostredkovanie predaja, prenájmu a kúpy nehnuteľností (realitná činnosť)
- predaj nehnuteľností
- uskutočňovanie stavieb a ich zmien
- prenájom nehnuteľností spojený s poskytovaním iných než základných služieb a iných ako základných služieb spojených s prenájomom nehnuteľností (od 08.09.2015 do 25.01.2016)

3. Neobmedzené ručenie

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.

4. Počet zamestnancov

Názov položky	Stav k 30.11.2015	Stav k 30.11.2014
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	0	0
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	0	0
počet vedúcich zamestnancov	0	0

Spoločnosť nemá zamestnancov.

5. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 30.novembru 2015 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“) za účtovné obdobie od 1.decembra 2014 do 30.novembra 2015.

Predchádzajúce obdobie v účtovnej závierke je od 01.01.2014 do 30.11.2014 z dôvodu zmeny účtovného obdobia z kalendárneho roka na hospodársky rok.

6. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Valné zhromaždenie schválilo dňa 08. júna 2015 účtovnú závierku Spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie.

B. ORGÁNY A SPOLOČNÍCI / AKCIONÁRI SPOLOČNOSTI

1. Orgány Spoločnosti

	Stav k 30.11.2015	Stav k 30.11.2014
Konatelia:		Mgr. Zdenko Kučera Peter Grančič Peter Povala do 09.04.2014 Miloš Masarik od 17.04.2014
Predstavenstvo:	Pavel Trenka – predseda Mgr. Zdenko Kučera - člen Ing. Miloš Masarik – člen Peter Grančič – člen	
Dozorná rada:	JUDr. Ladislav Haladej Mgr. Vladimír Bálež JUDr. Igor Nagy	

V mene spoločnosti konajú vždy dvaja členovia predstavenstva spoločne, a to nasledovným spôsobom: Pavel Trenka spolu s Milošom Masarikom alebo s Petrom Grančičom alebo Mgr. Zdenko Kučera spolu s Milošom Masarikom alebo s Petrom Grančičom.

2. Spoločníci / Akcionári Spoločnosti

Štruktúra akcionárov Spoločnosti k 30.novembru 2015:

Akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	absolútne	v %		
a	b	c	d	e
HBR CE REIF LUX1 S.a r.l.	5 000	20	20,00%	0
HBR CE REIF LUX2 S.a r.l.	20 000	80	80,00%	0
Spolu	25 000	100%	100%	0

Zmeny v štruktúre spoločníkov/akcionárov Spoločnosti v priebehu roka 2015:

Spoločník	Dátum zmeny	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
		absolútne	v %		
a	b	c	d	e	f
HBR CE REIF LUX1 S.a r.l.	8.9.2015	1 000	20	20,00%	0
HBR CE REIF LUX2 S.a r.l.	8.9.2015	4 000	80	80,00%	0
Spolu	x	5 000	100%	100%	0

Je zriadené záložné právo k akciám Akcionára, v prospech Sberbank Slovensko, a.s. ako prednostného záložného veriteľa.

C. KONSOLIDOVANÝ CELOK

Spoločnosť sa zahrňuje do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti HB Reavis Real Estate SICAV-SIF, investičná spoločnosť registrovaná v luxemburskom obchodnom registri v zložke R.C.S. Luxembourg B 161180, ktoré sú súčasťou konsolidovanej účtovnej závierky skupiny HB REAVIS. Konsolidovanú účtovnú závierku skupiny zostavuje spoločnosť HB Reavis Real Estate SICAV-SIF, investičná spoločnosť registrovaná v luxemburskom obchodnom registri v zložke R.C.S. Luxembourg B 161180. Túto konsolidovanú účtovnú závierku možno dostať priamo v sídle uvedenej spoločnosti.

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.

Dňa 03. augusta 2015 Valné zhromaždenie Spoločnosti rozhodlo o zvýšení základného imania formou peňažného vkladu vo výške 20 000 EUR, z pôvodných 5 000 EUR na sumu 25 000 EUR. Peňažný vklad z navýšeného základného imania bol prijatý na bankový účet 11.08.2015 a 12.08.2015.

Na mimoriadnom valnom zhromaždení Spoločnosti dňa 25.08.2015 sa rozhodlo o zmene právnej formy spoločnosti na akciovú spoločnosť a doplnení zákonného rezervného fondu Spoločnosti. Zmena právnej formy zo spoločnosti s ručením obmedzeným na akciovú spoločnosť bola zapísaná do Obchodného registra dňa 08.09.2015. Peňažný vklad zo zvýšeného zákonného rezervného fondu bol prijatý 11.08.2015 a 12.08.2015 na bankový účet Spoločnosti.

Účtovná závierka je zostavená ako riadna účtovná závierka v súlade so zákonom o účtovníctve. Poznámky sú zostavené v súlade s Opatrením 4455/2003-92 z 31. marca 2003. Novela tohto opatrenia č. 24013/2011-74, ktorá nadobudla účinnosť 31. decembra 2011, zaviedla prílohu č. 3a, ktorá ustanovuje vzory tabuliek na uvádzanie číselných údajov. Poznámky Spoločnosti sú zostavené podľa prílohy 3a, keďže účtovné obdobie Spoločnosti začalo 01.12.2014 a teda sa naň ešte nevzťahuje novela zákona o účtovníctve, ktorá s účinnosťou od 01. januára 2015 zrušila opatrenie MF/4455/2003-92.

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 nasledujúceho po uvedení majetku do používania. Nehmotný majetok, ktorého obstarávacía cena (resp. vlastné náklady) neprevýši 2 400 EUR, sa nezaraďuje na účty dlhodobého majetku a odpisuje sa jednorazovo pri uvedení do užívania.

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 obstarávacía 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 hnuťelný majetok	6	rovnomerná	16,67
Hmotný majetok, ktorého obstarávací cena neprevyšuje 1 700 EUR		jednorázová	100

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

c) Pohľadávky

Pohľadávky sa pri ich vzniku oceňujú ich menovitou hodnotou. Opravná položka sa vytvára k pochybným a nedobytným pohľadávkam, kde existuje riziko nevymožiteľnosti 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 súčinov budúcich peňažných príjmov a príslušných diskontných faktorov.

d) Finančné účty

Finančné účty tvorí peňažná hotovosť a zostatky na bankových príčom riziko zmeny hodnoty tohto majetku je zanedbateľne nízke.

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

e) 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.

f) 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.

g) 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 ľarchu vecne príslušného účtu rezerv so súvzťažným zápisom v prospech vecne príslušného účtu záväzkov. Rozpustenie nepotrebné rezervy alebo jej časti sa účtuje opačným účtovným zápisom ako sa účtovala tvorba rezervy.

h) 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.

i) 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.

j) 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 odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
- c) možnosti previesť nevyužitú daňovú odpocť a iné daňové nároky do budúcich období.

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 vyrovnať 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.

Spoločnosť neúčtovala o odloženej dani, pretože nemá povinnosť auditu.

k) 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.

l) Vykazovanie výnosov

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.

m) Porovnateľné údaje

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.

n) 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.

V hospodárskom roku končiacom k 30.11.2015 Spoločnosť neúčtovala o oprave významných chýb minulých období.

E. AKTÍVA

1. Dlhodobý hmotný majetok

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

Dlhodobý hmotný majetok a	Pozemky b	Stavby c	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí d	Pestovateľské celky trvalých porastov e	Základné stádo a ťaž- né zvieratá f	Ostatný DHM g	Obstarávaný DHM h	Poskytnuté preddavky na DHM i	Spolu j
Prvotné ocenenie									
Stav k 1.12.2014	770 202	9 001 496	3 134	0	0	0	3 886	0	9 778 718
Prírastky	0	27 175	0	0	0	0	0	0	27 175
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 30.11.2015	770 202	9 028 671	3 134	0	0	0	3 886	0	9 805 893
Oprávky									
Stav k 1.12.2014	0	1 685 202	305	0	0	0	0	0	1 685 507
Prírastky	0	298 319	522	0	0	0	0	0	298 841
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 30.11.2015	0	1 983 521	827	0	0	0	0	0	1 984 348
Opravné položky									
Stav k 1.12.2014	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 30.11.2015	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav k 1.12.2014	770 202	7 316 294	2 829	0	0	0	3 886	0	8 093 211
Stav k 30.11.2015	770 202	7 045 150	2 307	0	0	0	3 886	0	7 821 545

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

a	Pozemky b	Stavby c	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí d	Pestovateľské celky trvalých porastov e	Základné stádo a ťaž- né zvieratá f	Ostatný DHM g	Obstarávaný DHM h	Poskytnuté preddavky na DHM i	Spolu j
Prvotné ocenenie									
Stav k 1.1.2014	770 202	9 001 496	0	0	0	0	0	0	9 771 698
Prírastky	0	0	3 134	0	0	0	7 020	0	10 154
Úbytky	0	0	0	0	0	0	3 134	0	3 134
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 30.11.2014	770 202	9 001 496	3 134	0	0	0	3 886	0	9 778 718
Oprávky									
Stav k 1.1.2014	0	1 412 217	0	0	0	0	0	0	1 412 217
Prírastky	0	272 985	305	0	0	0	0	0	273 290
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 30.11.2014	0	1 685 202	305	0	0	0	0	0	1 685 507
Opravné položky									
Stav k 1.1.2014	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 30.11.2014	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav k 1.1.2014	770 202	7 589 279	0	0	0	0	0	0	8 359 481
Stav k 30.11.2014	770 202	7 316 294	2 829	0	0	0	3 886	0	8 093 211

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota k 30.11.2015
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	7 821 545
Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	0

Je zriadené záložné právo k Pozemkom pre Projekt a Objektu, v prospech Sberbank Slovensko, a.s. (ďalej ako Veriteľ) ako prednostného záložného veriteľa.

Dlhodobý hmotný majetok je poistený až do výšky 11 491 907 EUR:

- proti základným a doplnkovým živelným nebezpečenstvám, proti nárazu vozidla, dymu a náradzovej vode a proti vodovodným nebezpečenstvám
- proti krádeži, lúpeži a proti vandalizmu
- poistenie skiel
- poistenie prerušenia prevádzky v dôsledku vecnej škody
- poistenie zodpovednosti za škodu
- strojné poistenie proti všetkým nebezpečenstvám

2. Pohľadávky

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

Pohľadávky	Stav k 1.12.2014	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav k 30.11.2015
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0	0	0
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	90	0	0	90
Pohľadávky spolu	0	90	0	0	90

Opravná položka k pohľadávkam bola vytvorená k rizikovým pohľadávkam dôvodu ich nezaplatenia po lehote splatnosti.

Veková štruktúra dlhodobých a krátkodobých pohľadávok k 30.novembru 2015 je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	26 792	30 524	57 316
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
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	17 354	0	17 354
Iné pohľadávky	0	90	90
Krátkodobé pohľadávky spolu	44 146	30 614	74 760

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti

a	Stav k 30.11.2015 b	Stav k 30.11.2014 c
Pohľadávky po lehote splatnosti	30 614	13 574
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	44 146	132
Krátkodobé pohľadávky spolu	74 760	13 706
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	0	0
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0

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	0	0
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	x	74 760
Hodnota pohľadávok, pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať	x	0

Je zriadené záložné právo k všetkým existujúcim a budúcim pohľadávkam spoločnosti Logistické centrum Malý Šariš a. s. z uzatvorených zmlúv o nájme alebo iných zmlúv, ktorými spoločnosť

Logistické centrum Malý Šariš a. s. za odplatu prenecháva do užívania nebytové priestory v objekte, uzatvorených zmlúv o prevode priestorov v objekte a z akýchkoľvek iných právnych úkonov, ktorými spoločnosť nakladá s nebytovými priestormi v objekte, a to voči akejkoľvek tretej osobe, v prospech Sberbank Slovensko, a.s., ako prednostného záložného veriteľa, ktorý poskytol spoločnosti splátkový úver.

Ďalej je zriadené záložné právo k pohľadávkam spoločnosti ako veriteľa na výplatu zostatku Bežného účtu, Cashsweep účtu, Debt-service účtu a akýchkoľvek ďalších účtov spoločnosti vedených veriteľom (Sberbank) voči veriteľovi ako banke, ktorá tieto účty vedie, v prospech Sberbank Slovensko, a.s., ako prednostného záložného veriteľa, ktorý poskytol spoločnosti splátkový úver.

3. Finančné účty

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

Názov položky	Stav k 30.11.2015	Stav k 30.11.2014
Pokladnica, ceniny	4 116	5 973
Bežné bankové účty	169 175	672 244
Bankové účty termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	173 291	678 217

Je zriadené záložné právo k pohľadávkam spoločnosti ako veriteľa na výplatu zostatku Bežného účtu, Cashsweep účtu, Debt-service účtu a akýchkoľvek ďalších účtov spoločnosti vedených veriteľom (Sberbank) voči veriteľovi ako banke, ktorá tieto účty vedie, v prospech Sberbank Slovensko, a.s., ako prednostného záložného veriteľa, ktorý poskytol spoločnosti splátkový úver.

4. Časové rozlíšenie

Jednotlivé položky časového rozlíšenia sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Opis položky časového rozlíšenia	Stav k 30.11.2015	Stav k 30.11.2014
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	2 640	2 641
Nájom pozemku 12/2014	0	8
Internet, hovory 12/2014	18	19
Poistenie nehnuteľnosti	950	950
Poplatok za komunálny odpad 12/2014	0	66
Daň z nehnuteľností 12/2014	1 598	1 598
Poplatok za komunálny odpad 12/2015	66	0
Nájom pozemku 12/2015	8	0
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	44 336	40 027
Spoločné prevádzkové náklady	24304	27 275
Médiá - plyn	3 448	2 273
Médiá - elektrina	15 220	10 390
Médiá - vodné, stočné	158	89
Plnenie poisťovnej udalosti	1 150	0
Elektrina vyúčtovanie	56	0
Spolu	46 976	42 668

F. PASÍVA

1. Vlastné imanie

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

Položka vlastného imania a	Stav k 1.12.2014 b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav k 30.11.2015 f
Základné imanie	5 000	20 000	0	0	25 000
Zmena základného imania	0	20 000	20 000	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	22 500	22 500	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	0	2 500	0	0	2 500
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy	0	0	0	0	0
Ostatné fondy	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, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	0	0	0	0	0
Neuhradená strata minulých rokov	-756 385	0	0	-36 813	-793 199
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení	-36 813	-296 121	0	36 813	-296 121
Vlastné imanie spolu	-788 198	-231 121	42 500	0	-1 061 820

Dňa 03. augusta 2015 Valné zhromaždenie Spoločnosti rozhodlo o zvýšení základného imania formou peňažného vkladu vo výške 20 000 EUR, z pôvodných 5 000 EUR na sumu 25 000 EUR. Peňažný vklad z navýšeného základného imania bol prijatý na bankový účet 11.08.2015 a 12.08.2015.

Na mimoriadnom valnom zhromaždení Spoločnosti dňa 25.08.2015 sa rozhodlo o zmene právnej formy spoločnosti na akciovú spoločnosť a doplnení zákonného rezervného fondu Spoločnosti. Zmena právnej formy zo spoločnosti s ručením obmedzeným na akciovú spoločnosť bola zapísaná do Obchodného registra dňa 08.09.2015. Peňažný vklad zo zvýšeného zákonného rezervného fondu bol prijatý 11.08.2015 a 12.08.2015 na bankový účet Spoločnosti.

Položka vlastného imania a	Stav k 1.1.2014 b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav k 30.11.2014 f
Základné imanie	5 000	0	0	0	5 000
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	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	0	0	0	0	0
Neuhradená strata minulých rokov	-756 027	0	0	-358	-756 385
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-358	-36 813	0	358	-36 813
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
Vlastné imanie spolu	-751 385	-36 813	0	0	-788 198

Základné imanie Spoločnosti tvoria 2 kmeňové listinné akcie znejúce na meno v menovitej hodnote 5 000 EUR a 20 000 EUR. Akcie sú spojené s rovnakými právami pre akcionárov v pomere 20 : 80.

Účtovná strata za rok 2014 vo výške 36 813,62 EUR bola vysporiadaná nasledovne:

Názov položky	2014
Účtovná strata	-36 813
Vysporiadanie účtovnej straty	2015
Zo zákonného rezervného fondu	0
Zo štatutárnych a ostatných fondov	0
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	0
Úhrada straty spoločníkmi	0
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov	-36 813
Iné	0
Spolu	-36 813

Štatutárny orgán navrhuje vysporiadať stratu vo výške 296 120,62 EUR za obdobie končiace k 30.11.2015 nasledovne:

- celú výšku straty preúčtovať na účet neuhradenej straty minulých rokov.

2. Rezervy

Prehľad rezerv je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky a	Stav k 1.12.2014 b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav k 30.11.2015 f
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
<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>
Krátkodobé rezervy, z toho:	4 635	8 945	6 025	0	7 555
<i>Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>4 635</i>	<i>8 945</i>	<i>6 025</i>	<i>0</i>	<i>7 555</i>
Rezerva na valuácie	3 333	6 400	4 000	0	5 733
Rezerva na médiá	501	1 744	1 224	0	1 021
Hlásenie o emisiách	101	101	101	0	101
Účtovná závierka	700	700	700	0	700
<i>Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Rezervy spolu	4 635	8 945	6 025	0	7 555

Názov položky a	Stav k 1.1.2014 b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav k 30.11.2014 f
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
<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>
Krátkodobé rezervy, z toho:	5 900	4 635	5 562	338	4 635
<i>Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>5 900</i>	<i>4 635</i>	<i>5 562</i>	<i>338</i>	<i>4 635</i>
Rezerva na valuácie	4 000	3 333	4 000	0	3 333
Rezerva na médiá	1 200	501	862	338	501
Hlásenie o emisiách	0	101	0	0	101
Účtovná závierka	700	700	700	0	700
<i>Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Rezervy spolu	5 900	4 635	5 562	338	4 635

3. Závazky

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

Názov položky	Stav k 30.11.2015	Stav k 30.11.2014
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	4 243 710	4 463 793
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Dlhodobé záväzky spolu	4 243 710	4 463 793
Závazky po lehote splatnosti	0	1 347
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	234 474	214 975
Krátkodobé záväzky spolu	234 474	216 322

Závazky Spoločnosti nie sú kryté záložným právom.

4. Bankové úvery a vydané dlhopisy

Prehľad bankových úverov je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene k 30.11.2015	Suma istiny v EUR k 30.11.2015	Suma istiny v EUR k 30.11.2014
a	b	c	d	e	f	g
Dlhodobé bankové úvery, z toho:					4 319 000	4 595 000
Bankový úver Sberbank Slovensko, a.s.			15.7.2017	4 319 000	4 319 000	4 595 000
Krátkodobé bankové úvery, z toho:					276 000	260 000
Bankový úver Sberbank Slovensko, a.s.			15.7.2017	276 000	276 000	260 000
Spolu					4 595 000	4 855 000

Bankový úver je zabezpečený zriadením záložného práva na celý hnutelný majetok a nehnuteľný majetok a na všetky pohľadávky.

Úroková sadzba sa stanovuje pre jednotlivé, bezprostredne po sebe nasledujúce obdobia fixácie. Úroková sadzba pre každé obdobie fixácie sa určuje ako ročná percentuálna sadzba vo výške referenčnej sadzby EURIBOR stanovenej okolo 11:00 hodiny stredoeurópskeho času v druhý Bankový deň pred prvým dňom príslušného obdobia fixácie, platnej pre obdobie dĺžkou zhodné (alebo približne zhodné) s obdobím fixácie, zvýšenej o maržu.

V prípade, ak príslušná sadzba EURIBORu, ktorá sa má použiť na účely výpočtu úrokovej sadzby, dosiahne zápornú hodnotu, použije sa na účely výpočtu úrokovej sadzby referenčná sadzba vo výške 0 (nula).

Od 15.07.2013 sa zmenila úroková marža v závislosti od hodnoty ukazovateľa DSCR, a to nasledovne:

- 3,20 % p. a., ak bude hodnota ukazovateľa DSCR menej alebo rovná 1,15
- 2,95 % p. a., ak bude hodnota ukazovateľa DSCR v rozmedzí 1,15 až 1,20
- 2,80 % p. a., ak bude hodnota ukazovateľa DSCR nad 1,20.

5. Pôžičky prijaté od spriaznených strán

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

Názov položky	Me- na	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene k 30.11.2015	Suma istiny v EUR k 30.11.2015	Suma istiny v EUR k 30.11.2014
a	b	c	d	e	e	f
Dlhodobé pôžičky, z toho:				4 102 606	4 102 606	4 344 045
Pôžička od spoločnosti HBR CE REIF LUX2 S.a r.l.	EUR	13,75	31.12.2018	4 102 606	4 102 606	4 344 045
Krátkodobé pôžičky, z toho:				167 372	167 372	146 576
Úroky z pôžičky od HBR CE REIF LUX2 S.a r.l.	EUR	13,75	15.1.2015	0	0	146 576
Úroky z pôžičky od HBR CE REIF LUX2 S.a r.l.	EUR	13,75	15.1.2016	167 372	167 372	0
Krátkodobé finančné výpomoci:				0	0	0
Spolu				4 269 978	4 269 978	4 490 621

6. Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 30.11.2015	Stav k 30.11.2014
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	16 075	17 789
Úroky z úveru	16 075	17 789
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	81 488	58 461
Základné nájomné GLA	63 553	46 259
Základné nájomné non GLA	2 709	2 233
Základné nájomné SPN	15 226	9 969
Spolu	97 563	76 250

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 Slovensko	2015	2014
Refaktúracia médiá	164 016	194 947
Základné nájomné - GLA	728 107	928 663
Základné nájomné - non GLA	30 861	25 082
Spoločné prevádzkové náklady	193 568	196 425
Refaktúracia bez marže	0	4 464
Ostatné	0	3 043
Spolu	1 116 552	1 352 624

2. 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	2015	2014
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	0	0
Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou	0	0
Obstaranie zásob vlastnou dopravou	0	0
Ostatná aktivácia	0	0
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	2 884	1 735
Poistné plnenia	2 884	1 599
Ostatné pokuty a penále	0	46
Ostatné	0	90
Finančné výnosy, z toho:	29	65
Kurzové zisky, z toho:	0	0
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	<i>29</i>	<i>65</i>
Bankové úroky	29	65

3. Čistý obrat

Informácie o čistom obrate Spoločnosti sú uvedené nižšie:

Názov položky	2015	2014
Tržby za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	1 116 552	1 352 624
Tržby za tovar	0	0
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	0	1 800
Čistý obrat celkom	1 116 552	1 354 424

H. NÁKLADY

Prehľad nákladov Spoločnosti je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2015	2014
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	185 677	174 885
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	0	0
iné uisťovacie audítorské služby	0	0
súvisiace audítorské služby	0	0
daňové poradenstvo	0	0
ostatné neaudítorské služby	0	0
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	<i>185 677</i>	<i>174 885</i>
Marketing	770	0
Náklady na IT	4 297	2 164
Náklady na telekomunikačné služby	358	267
Poplatky platené Skupine	0	0
Personálny leasing	0	0
Vedenie účtovníctva a ÚZ	700	700
Valuácie	6 400	5 733
Opravy a údržba	27 785	27 714
Služby logistického centra	136 279	137 982
Odplata za užívanie sídla	250	229
Poštovné	91	96
Znalecký posudok	2 800	0
CD CP registrácia zmluvného zálož.práva	1 187	0
Poplatky CD CP	472	0
Ostatné	4 288	0
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	12 044	10 714
Dary	100	0
Manká a škody	0	0
Zostatková cena predaného dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	0	0
Poistenie nehnuteľnosti	11 276	10 326
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam	90	0
Ostatné pokuty a penále	3	46
Ostatné	575	342
Finančné náklady, z toho:	712 236	620
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>712 236</i>	<i>683 137</i>
Nákladové úroky	711 339	682 517
Poplatky	897	620

I. DANE Z PRÍJMOV

Názov položky	Stav k 30.11.2015	Stav k 30.11.2014
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	0
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

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

Názov položky a	2015			2014		
	Základ dane b	Daň c	Daň v % d	Základ dane e	Daň f	Daň v % g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	-293 236			-18 123		
teoretická daň		-64 512	22%		-3 987	22%
Daňovo neuznané náklady	299 016	65 784		273 335	60 134	
Výnosy nepodliehajúce dani	-29	-6		-115	-25	
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky	0	0		0	0	
Umorenie daňovej straty	-5 752	-1 265		-170 201	-37 444	
Zmena sadzby dane	0	0		0	0	
Iné	0	0		0	0	
Spolu		-0	0%		18 677	- 103,06%
Splatná daň z príjmov		2 885	- 1%		18 690	-103,13%
Odložená daň z príjmov		0			0	
Celková daň z príjmov		2 885	- 1%		18 690	- 103,13%

J. EKONOMICKÉ VZŤAHY SPOLOČNOSTI A SPRIAZNENÝCH OSÔB

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

Hodnotové vyjadrenie obchodu			
Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	2015	2014
a	b	c	d
HB REM, spol. s. r.o.	3	0	-7 338
HB REAVIS Slovakia a. s.	3	1 934	2 093
ISTROCENTRUM, a. s.	3	14 585	-34 387
INLOGIS I, spol. s r. o.	3	-90	90

Transakcie s materskou spoločnosťou sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Hodnotové vyjadrenie obchodu			
Materská účtovná jednotka	Kód druhu obchodu	2015	2014
a	b	c	d
HBR CE REIF LUX2 S.a r.l.	8	-220 644	146 576

Vysvetlivky:

Kód druhu obchodu	Druh obchodu:
03	poskytnutie služby
08	úver, pôžička

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

	Stav k 30.11.2015	Stav k 30.11.2014
Pohľadávky z obchodného styku	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0
Prijímy budúcich období	0	56
Náklady budúcich období	0	0
Poskytnuté pôžičky	0	0
Aktíva spolu	0	56
Závazky z obchodného styku	45 293	15 863
Ostatné záväzky v rámci konsolidovaného celku	167 372	146 576
Nevyfakturované dodávky	4 496	16 050
Rezervy	700	700
Výnosy budúcich období	0	0
Výdavky budúcich období	0	0
Prijaté pôžičky	0	4 344 045
Pasíva spolu	217 861	4 523 234

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

Po 30.novembri 2015 nenastali také udalosti, ktoré by si vyžadovali zverejnenie alebo vykázanie v účtovnej závierke za rok 2015.

L. PREHL'AD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Spoločnosť zostavila prehľad peňažných tokov pomocou nepriamej metódy:

	2015 EUR	2014 EUR
Čistý zisk (pred odpočítaním daňových a mimoriadnych položiek)	-293 236	-18 123
Úpravy o nepeňažné operácie:		
Odpisy dlhodobého majetku	298 841	273 289
Odpis zásob	0	0
Odpis pohľadávky	0	0
Zmena stavu opravnej položky k dlhodobému majetku	0	46
Zmena stavu opravnej položky k pohľadávkam	90	0
Zmena stavu opravnej položky k zásobám	0	0
Zmena stavu rezerv	2 920	-1 265
Úrokové náklady (netto)	711 310	682 452
Strata / (zisk) z predaja dlhodobého majetku	0	0
Výnosy z dlhodobého finančného majetku	0	0
Ostatné položky nezahrnuté do nepeňažných operácií	0	0
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	719 925	936 399
Zmena pracovného kapitálu:		
Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a časového rozlíšenia	-56 637	73 166
Úbytok (prírastok) zásob	0	0
(Úbytok) prírastok záväzkov a časového rozlíšenia	40 025	-179 964
Iné	0	0
Prevádzkové peňažné toky	711 942	829 601
	2015	2014
	EUR	EUR
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Prevádzkové peňažné toky	711 942	829 601
Zaplatené úroky	-711 339	-682 517
Prijaté úroky	29	65
Zaplatená daň z príjmov	-20 239	-18 690
Vyplatené dividendy	-1	0
Príjmy z mimoriadnych položiek	0	0
Ostatné položky nezahrnuté do prevádzkovej činnosti	0	0
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	-19 608	128 459
Peňažné toky z investičnej činnosti		
Nákup dlhodobého majetku	-27 175	-7 019
Príjmy z predaja dlhodobého majetku	0	0
Obstaranie fin investícií	0	0
Poskytnuté dlhodobé pôžičky	0	0
Prijaté dividendy	0	0
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	-27 175	-7 019

Peňažné toky z finančnej činnosti

Príjmy zo zvýšenia základného imania a ostatných kapitálových fondov	22 500	0
Príjmy / splátky úverov a pôžičiek od bánk	-260 000	-248 000
Príjmy / splátky pôžičiek prijatých od spoločností v Skupine	-220 643	146 576
Splátky dlhodobých záväzkov	0	0
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	-458 143	-101 424

Kurzové rozdiely k peňažným prostriedkom a ekvivalentom	0	0
---	---	---

Prírastky (úbytky) peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	-504 926	20 016
---	-----------------	---------------

Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	678 217	658 201
--	---------	---------

Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka	173 291	678 217
--	----------------	----------------

Peňažné prostriedky

Peňažnými prostriedkami (angl. cash) sa rozumejú peňažné hotovosti, ekvivalenty peňažných hotovostí, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách, kontokorentný účet a peniaze na ceste.

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.