

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

Spoločnosť VSH development a.s. (ďalej len spoločnosť), bola založená spoločenskou zmluvou zo dňa 8. 10. 1993 v súlade s §57 a §105 a nasl. Obchodného zákonníka č.513/91. Dátum vzniku spoločnosti 18. 10. 1993. (Obchodný register Okresného súdu Košice I v Košiciach, oddiel Sro, vložka 17764/V).

Jediný spoločník spoločnosti – spoločnosť CTR Holding, GmbH, so sídlom Millenium Park I, Lustenau 6890, Rakúsko - vykonávajúci pôsobnosť valného zhromaždenia spoločnosti – rozhodol dňa 6.7.2012 v súlade s § 69b Obchodného zákonníka o zmene právnej formy spoločnosti VSH development s.r.o. na akciovú spoločnosť. Zápis zmeny právnej formy v obchodnom registri Okresného súdu Košice I sa uskutočnil ku dňu 1.8.2012 (oddiel Sa, vložka 1574/V). Spoločnosť VSH development a.s sa stala právnym nástupcom zaniknutej spoločnosti CTR Košice centrum a.s. v dôsledku zlúčenia. Dňom 1.1.2015 sa úkony obchodnej spoločnosti CTR Košice centrum považujú za úkony vykonané na účet nástupníckej spoločnosti VSH development a.s.. Právne účinky zlúčenia nastali ku dňu zápisu zlúčenia do obchodného registra : 31.8.2015.

2. Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

- nákup, predaj a sprostredkovanie tovarov v rozsahu voľnej živnosti,
- sprostredkovanie obchodu a zákaziek,
- realitná činnosť
- prenájom nehnuteľnosti spojený s poskytovaním iných než základných služieb
- vedenie účtovníctva
- činnosť podnikateľských, organizačných a ekonomických poradcov

3. Počet zamestnancov

Počet zamestnancov k 31. 12. 2015 : 18

Priemerný počet zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný počet zamestnancov	16,67	13,08
Stav zamestnancov ku dňu ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	18	15
Počet vedúcich zamestnancov	4	4

4. Údaje o neobmedzenom ručení

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

5. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2015 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve za účtovné obdobie od 1. januára 2015 do 31. decembra 2015.

6. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2014, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením dňa 3. júla 2015.

7. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2014, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola spolu so správou audítora o overení účtovnej závierky k 31.12.2014 uložená do registra účtovných závierok 31.3.2015. Výročná správa a dodatok správy audítora o overení súladu výročnej správy s účtovnou závierkou boli uložené do registra účtovných závierok dňa 15.10.2015.

8. Schválenie audítora

Valné zhromaždenie 10.9.2015 schválilo spoločnosť TPA Horwath A&A, s.r.o. ako audítora na overenie účtovnej závierky za účtovné obdobie od 1.januára 2015 do 31.decembra 2015.

B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Akcionár:	CTR Holding GmbH Millenium Park 4 Lustenau 6890 Rakúsko
Predstavenstvo:	Ján Horváth, predseda JUDr. Martin Saučin, podpredseda Ing. Juraj Kalaš, člen
Dozorná rada:	Jiří Muška, predseda Michaela Mertová, člen Iwona Ewa Muska, člen

C. ŠTRUKTÚRA SPOLOČNÍKOV, AKCIONÁROV ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Štruktúra spoločníkov / akcionárov a ich podiel na základnom imaní

Spoločník / akcionár	Podiel na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	v EUR	%	%	
CTR Holding GmbH, Rakúsko	2 000 000	100	100	-
Spolu	2 000 000	100	100	-

D. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

VSH development a.s. je dcérskou spoločnosťou CTR Holding GmbH, Lustenau, Rakúsko, ktorá nemá povinnosť zostavovať konsolidovanú účtovnú závierku v Rakúsku. Za rok 2015 nemá povinnosť zostavovať konsolidovanú účtovnú závierku ani materská spoločnosť spoločností CTR Holding, ktorou je spoločnosť CTR group a.s. v Čechách.

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

Účtovná závierka bola zostavená v súlade so zákonom č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve, opatrením MF SR č.23054/2002-92 v znení neskorších zmien, ktorým sa ustanovujú podrobnosti o postupoch účtovania a rámcovej účtovej osnove pre podnikateľov, opatrením č. 4455/2003-92, ktorým sa ustanovujú podrobnosti o usporiadaní, označovaní a obsahovom vymedzení položiek individuálnej účtovnej závierky rozsahu údajov určených z individuálnej účtovnej závierky na zverejnenie pre podnikateľov účtujúcich v sústave podvojného účtovníctva v znení neskorších zmien a opatrením MF SR č.23378/2014-74, ktorým sa ustanovujú podrobnosti o individuálnej účtovnej závierke a rozsahu údajov určených z individuálnej účtovej závierky na zverejnenie pre malé účtovné jednotky.

Menou vykazovania je EURO.

Táto účtovná závierka bola vypracovaná na základe historických cien a za predpokladu nepretržitého trvania účtovnej jednotky, t.j. vychádza z predpokladu, že spoločnosť bude realizovať svoje aktíva, záväzky a dohody v rámci riadneho chodu svojej činnosti.

Zostavenie tejto účtovnej závierky si vyžaduje, aby vedenie spoločnosti robilo určité odhady, ktoré majú vplyv na vykazované hodnoty aktív a pasív spoločnosti a vykazované náklady a výnosy za vykazované obdobie. Budúce udalosti a ich vplyvy sa nedajú predvídať s určitosťou, preto pri výskyte nových udalostí sa skutočné výsledky môžu líšiť od účtovných odhadov. V účtovnej závierke sa použili tieto kľúčové odhady a predpoklady:

- určenie doby použitia pri dlhodobom majetku
- hodnotenie, či inkaso pohľadávok nie je spochybnené (tvorba opravných položiek)

(b) Zmeny účtovných metód a účtovných zásad

Účtovníctvo je vedené na akruálnom princípe, t.j. o nákladoch a výnosoch sa účtuje v momente ich vzniku, bez ohľadu na dátum úhrady, inkasa alebo deň vyrovnaní iným spôsobom. Dodržiava sa pri tom zásada časovej a vecnej súvislosti nákladov a výnosov.

Pri oceňovaní sa uplatňuje princíp historických cien. Položky, ktoré sa oceňujú v reálnej hodnote (realizovateľné cenné papiere a deriváty držané na obchodovanie), účtovná jednotka nevlastní.

Hlavné účtovné zásady a metódy použité pri zostavení tejto účtovnej závierky sú uvedené ďalej. Tieto zásady boli konzistentne uplatnené vo všetkých vykázaných obdobiach a vychádzajú z platnej legislatívy, t.j. zákon o účtovníctve a súvisiace opatrenia.

(c) Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

Ocenenie pri obstaraní

Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok sa vykazuje v obstarávacích cenách znížených o oprávky. Straty zo zníženia hodnoty (opravné položky) neboli zistené. Obstarávacia cena zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.) Súčasťou obstarávacej ceny majetku je alikvotná časť aktivovaných úrokov z pôžičiek a úverov, z ktorých bol majetok financovaný. Úroky z pôžičiek a úverov boli aktivované len po dobu zaradenia príslušného majetku.

Dlhodobý majetok vytvorený vlastnou činnosťou spoločnosť neeviduje.

Náklady na výskum spoločnosť neeviduje.

Náklady na vývoj spoločnosť neeviduje.

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) je 2 400 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania.

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení dlhodobého majetku do používania.

Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) je 1 700 EUR a nižšia, sa ÚJ rozhodla odpisovať jednorazovo do nákladov pri uvedení do používania (ÚJ účtuje ako o zásobách). Pozemky sa neodpisujú.

*9-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	40	lineárna	2,5
Stroje, prístroje a zariadenia	4 až 16	lineárna	6,25 až 25
Dopravné prostriedky	4 až 12	lineárna	6,25 až 8,33
Drobný dlhodobý hmotný majetok	rôzna	jednorazový odpis	100

(d) Cenné papiere a podiely

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

(e) Zásoby

Zásoby sa oceňujú nižšou z nasledujúcich hodnôt: obstarávacou cenou (nakupované zásoby) alebo vlastnými nákladmi (zásoby vytvorené vlastnou činnosťou) alebo čistou realizačnou hodnotou.

Obstarávacia cena zahŕňa cenu zásob a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie, skonto a pod.). Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou obstarávacej ceny. Nakupované zásoby sa oceňujú metódou FIFO.

Materiál – určený na priamu spotrebu (catering) a materiál nenakupovaný na sklad sa účtuje priamo do spotreby pri nákupe.

(f) Zákazková výroba

Zákazková výroba sa vykazuje použitím metódy stupňa dokončenia zákazky (angl. percentage-of-completion-method).

(g) Zákazková výstavba nehnuteľnosti

Zákazková výstavba nehnuteľnosti – priebežný transfer

Zákazková výstavba nehnuteľnosti určenej na predaj sa vykazuje podľa metódy stupňa dokončenia.

Zákazková výstavba nehnuteľnosti – ostatná (nie priebežný transfer)

Zákazková výstavba nehnuteľnosti určenej na predaj – ostatná (nie priebežný transfer) sa vykazuje metódou tzv. nulového zisku, t.j. zisk sa vykáže pri predaji nehnuteľnosti.

(h) Pohľadávky

Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou; postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Toto ocenenie sa znižuje o pochybné a nevymožiteľné pohľadávky.

(i) Peňažné prostriedky a ceniny

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou. O ich znížení hodnoty sa neúčtuje, opravná položka k peňažným prostriedkom a k ceninám sa netvorí.

(j) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

(k) 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.

(l) 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 účtovej závierke v tomto zistenom ocenení.

(m) Odložené dane

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

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

(n) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

(o) Cudzí mena

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

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

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene prostredníctvom účtu vedeného v tejto cudzej mene sa prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

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

Prijaté a poskytnuté preddavky sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, na menu euro už neprepočítavajú, zostanú zaúčtované vo svojom pôvodnom ocenení.

(p) Výnosy

Tržby za vlastné výkony a tovar neobsahujú daň z pridanej hodnoty a sú znížené o zľavy a zrážky (dobropisy a pod.)

F. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

1. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného a dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2015 do 31. decembra 2015 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2014 do 31. decembra 2014 je uvedený v tabuľkách na stranách 7 až 10.

K 31.12.2015 spoločnosť eviduje v majetku vecné bremeno zriadené v roku 2008 na základe Zmluvy o zriadení vecného bremena k parc. č. 3271/6 zapísanej na LV č. 10217, v k.ú. Hušťáky, okres Košice I., ktorého vlastníkom je Slovenská republika a správcom Krajský súd v Košiciach. Vecné bremeno spočíva v povinnosti vlastníka zaťaženého pozemku trpieť, aby vlastníkom nehnuteľnosti mal právo prechodu a prejazdu peši, cestnými vozidlami a zvláštnymi vozidlami cez zaťažený pozemok, hocikedy to bude potrebné za účelom vstupu na nehnuteľnosť. Cena vecného bremena bola ohodnotená vo výške odplaty a v súlade s § 37 ods. 9 Postupov účtovania zúčtovaná ako dlhodobý nehmotný majetok na účte 014 – Oceniteľné práva. Vecné bremeno sa odpisuje do doby ukončenia očakávanej životnosti novostavanej nehnuteľnosti BC II, t.j. 42 rokov /2 roky výstavby + 40 rokov životnosti/.

Dlhodobý hmotný majetok okrem motorových vozidiel je poistený pre prípad škôd spôsobených krádežou a živelnou pohromou v poisťovni Alianz – Slovenská poisťovňa, a.s.

Spoločnosť má poistené motorové vozidlá formou povinného zmluvného poistenia a havarijného poistenia v poisťovni Kooperativa poisťovňa, a.s.

Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

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	3 976	66 411	0	0	0	0	70 387	
Prírastky								0	
Úbytky								0	
Presuny								0	
Stav na konci účtovného obdobia	0	3 976	66 411	0	0	0	0	70 387	
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	1 608	10 155					11 763	
Prírastky		804	1 584					2 388	
Úbytky								0	
Presuny								0	
Stav na konci účtovného obdobia	0	2 412	11 739	0	0	0	0	14 151	
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia								0	
Prírastky								0	
Úbytky								0	
Presuny								0	
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	2 368	56 256	0	0	0	0	58 624	
Stav na konci účtovného obdobia	0	1 564	54 672	0	0	0	0	56 236	

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	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	3 976	66 411	0	0	0	0	70 387
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	3 976	66 411	0	0	0	0	70 387
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	804	8 571					9 375
Prírastky		804	1 584					2 388
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	1 608	10 155	0	0	0	0	11 763
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								0
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	3 172	57 840	0	0	0	0	61 012
Stav na konci účtovného obdobia	0	2 368	56 256	0	0	0	0	58 624

Bežné účtovné obdobie										
Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu	
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	
Prvotné ocenenie										
Stav na začiatku účtovného obdobia	608 158	17 859 722	268 267	0	0	0	0	0	18 736 147	
Prírastky	451 733	52 218	20 776				5 911 711		6 436 437	
Úbytky		7 671						0	7 671	
Presuny									0	
Stav na konci účtovného obdobia	1 059 891	17 904 269	289 043	0	0	0	5 911 711	0	25 164 914	
Opravy										
Stav na začiatku účtovného obdobia		2 220 436	140 019						2 360 455	
Prírastky		469 812	41 021						510 833	
Úbytky		7 671							7 671	
Presuny									0	
Stav na konci účtovného obdobia	0	2 682 577	181 040	0	0	0	0	0	2 863 617	
Opravné položky										
Stav na začiatku účtovného obdobia									0	
Prírastky									0	
Úbytky									0	
Presuny									0	
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Zostatková hodnota										
Stav na začiatku účtovného obdobia	608 158	15 639 286	128 248	0	0	0	0	0	16 375 692	
Stav na konci účtovného obdobia	1 059 891	15 221 692	108 003	0	0	0	5 911 711	0	22 301 297	

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie										
Dlhodobý hmotný majetok	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	
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	
Prvotné ocenenie										
Stav na začiatku účtovného obdobia	608 158	17 682 700	204 800	0	0	0	0	684	18 496 342	
Prírastky		229 980	63 467						293 447	
Úbytky		52 958						684	53 642	
Presuny										
Stav na konci účtovného obdobia	608 158	17 859 722	268 267	0	0	0	0	0	18 736 147	
Opravy										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	1 765 777	108 912	0	0	0	0	0	1 874 689	
Prírastky		507 617	31 107						538 724	
Úbytky									52 958	
Presuny										
Stav na konci účtovného obdobia	0	2 220 436	140 019	0	0	0	0	0	2 360 455	
Opravné položky										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Prírastky									0	
Úbytky									0	
Presuny									0	
Stav na konci účtovného obdobia							0		0	
Zostatková hodnota										
Stav na začiatku účtovného obdobia	608 158	15 916 923	95 888	0	0	0	0	0	16 621 653	
Stav na konci účtovného obdobia	608 158	15 639 286	128 248	0	0	0	0	0	16 375 692	

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 finančný majetok

Spoločnosť v roku 2015 neevidovala dlhodobý finančný majetok.

3. Zásoby

Spoločnosť k 31. 12. 2015 eviduje zásoby v celkovej hodnote 6 568 EUR (r.034 Súvahy).

4. Pohľadávky

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

Tabuľka č.1

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			0
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky			
Dlhodobé pohľadávky	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	37 252	92 738	129 990
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	241		241
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Sociálne poistenie			0
Daňové pohľadávky a dotácie			0
Iné pohľadávky	126		126
Krátkodobé pohľadávky spolu	37 619	92 738	130 357

Tabuľka č.2

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Pohľadávky do lehoty splatnosti	37 619	41 898
Pohľadávky po lehote splatnosti	92 738	79 071
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka		
Krátkodobé pohľadávky spolu	130 357	120 969
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden až päť rokov		
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov		
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0

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

Položka	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP ku koncu účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	43 245	28 378	8 976	0	62 647
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					
Pohľadávky spolu	43 245	28 378	8 976	0	62 647

5. Finančné účty

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici, účty v bankách. Účtami v bankách môže Spoločnosť voľne disponovať.

Stav finančných účtov

Položka	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Peniaze	7 613	3 753
Bankové účty bežné	157 446	72 208
Bankové účty termínované	0	0
Spolu	165 059	75 961

6. Časové rozlíšenie

Spoločnosť na účte nákladov budúceho obdobia eviduje (časovo rozlišuje) náklady: r.2016 - predplatné časopisov, licencie, poisťné motorových vozidiel vo výške 3.439,- EUR.

Položka	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účt. obdobie
Náklady budúcich období z toho:	3 439	1 156
- Ostatné náklady budúcich období	3 439	1 156
Príjmy budúcich období	0	0
Spolu	3 439	1 156

G. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY

1. Vlastné imanie

Informácie o vlastnom imaní sú uvedené v časti P.

2. Rezervy

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

Položka	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho	87 500	102 449	99 114	0	90 835
mzdy za nečerpanú dovolenku a odvody	10 486	11 313	10 486	0	11 313
rezerva na audit	3 900	1 874	3 900	0	1 874
rezerva na preplatky z vyúčtovania externých služieb	71 136	75 670	71 136	0	75 670
rezerva na spotr.médiá	1 811	11 559	11 592		1 778
rezerva na nevyúčt. služby	167	2 033	2 000	0	200
Spolu	87 500	102 449	99 114	0	90 835

Rezerva na mzdy za nevyčerpanú dovolenku (daňová) vrátane zákonného poistenia za rok 2015 bola vytvorená podľa stavu nevyčerpanej dovolenky jednotlivých pracovníkov k 31.12.2015 - vo výške 11.313,- EUR.

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

Položka	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho	59 318	87 500	51 445	7 873	87 500
mzdy za nečerpanú dovolenku a odvody	9 502	10 486	9 502	0	10 486
reklamácie	0	0	0	0	0
súdne spory	0	0	0	0	0
dodávky a služby	49 816	77 014	41 943	7 873	77 014
Spolu	59 318	87 500	51 445	7 873	87 500

3. Záväzky

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce obdobie
Záväzky po lehote splatnosti	35 783	95 607
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	353 070	537 000
Krátkodobé záväzky spolu	388 853	632 607
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden až päť rokov	13 634 573	12 513 277
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu	13 634 573	12 513 277

Súčasťou vekovej štruktúry dlhodobých záväzkov nie je odložený daňový záväzok (účet 481). Informácie o odloženej dani sú uvedené v časti G.4.

4. Odložený daňový záväzok

Spoločnosť eviduje v súvahe na strane pasív odložený daňový záväzok v celkovej výške: 227.219,- EUR, ktorý vznikol z rozdielu zostatkových cien dlhodobého majetku.

POLOŽKY	2015	2014
dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou	339 432	308 437
dočasné rozdiely daňového základu upletnené v splatnej dani za r.2015 (prípočítateľné a odpočítateľné položky uznané zaplacením)	-17 770	
dočasné rozdiely z opravných položiek účtovných	-7 213	0
monžnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	-87 230	0
Odložený daňový záväzok celkom	227 219	308 437

5. Sociálny fond

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

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce obdobie
Stav k 1. januáru	2 993	2 451
Tvorba na ťarchu nákladov	1 186	1 118
Tvorba zo zisku	0	0
Čerpanie	778	576
Stav k 31. decembru	3 401	2 993

Sociálny fond sa tvoril priamo na ťarchu nákladov vo výške 0,6% z objemu hrubých miezd a čerpal na príspevky zamestnancom na stravné lístky.

6. Bankové úvery

Spoločnosť v roku 2015 nečerpala žiadny bankový úver ani finančnú výpomoc.

Štruktúra pôžičiek je uvedená v nasledovnej tabuľke:

Tabuľka č. 1

Názov položky	Mena	Úrok	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
		p. a.			
		v %			
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé pôžičky					
Zmluva o pôžičke č.03/2013/FÚ	EUR	3M EURIBOR + 3 % p.a.	30.6.2018	11 481 847	12 201 847
Zmluva o pôžičke č.02/2012/FÚ	EUR	3M EURIBOR + 2 % p.a.	31.12.2018	946 175	0
Zmluva o pôžičke č.04/2013/FÚ	EUR	3M EURIBOR + 2 % p.a.	30.6.2018	636 990	0
Spolu				13 065 012	12 201 847

7. Časové rozlíšenie

Položky časového rozlíšenia udáva nasledujúca tabuľka:

Položka	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<i>Výdavky budúcich období</i>	0	0
<i>Výnosy budúcich období</i>	4 305	7 623
- časové rozlíšenie nájmu - dlhodobé	2 107	4 305
- časové rozlíšenie nájmu - krátkodobé	2 198	3 318
Spolu	4 305	7 623

H. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH

1. Tržby za vlastné výkony a tovar, ostatné výnosy z hospodárskej činnosti, finančné výnosy

Tržby za vlastné výkony a tovar, ostatné výnosy z hospodárskej činnosti a finančné výnosy sú uvedené v nasledujúcom prehľade (r.05 VZaS):

Oblasť odbytu	Tržby z prenájmu nehnuteľností		Služby spojené s prenájomom nehnuteľností		Služby - manažerské		Tržby kaviarne	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	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	f	g
Slovenská republika	1 602 489	1 522 237	603 396	557 281	26 000	34 179	32 627	0
Maďarská republika	0	0	0	0	51 000	51 000	0	0
Spolu	1 602 489	1 522 237	603 396	557 281	77 000	85 179	32 627	0

Tržby z predaja služieb	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Celkom	2 315 512	2 164 697

Aktivácia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Aktivácia celkom	0	0

Tržby z predaja dlhodobého majetku a materiálu	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby z predaja dlhodobého majetku a materiálu	775	4
Spolu	775	4

Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náhrady škôd od poisťovne	8 464	67 064
Zmluvné pokuty	0	8 841
Náhrady strát na nájomnom a škôd	6 289	73 111
Provízie	9 927	14 011
Ostatné výnosy z hosp.činnosti	5 483	1 140
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti – celkom (r.09 VZaS)	30 163	164 167

Finančné výnosy	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výnosové úroky	34	373
Kurzové zisky	3	9
Výnosy z finančnej činnosti spolu (i 29 vZaS)	37	382

Informácie o čistom obrate:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky		0
Tržby z predaja služieb	2 315 512	2 164 697
Tržby za tovar	0	0
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľností na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	21 693	14 011
Čistý obrat celkom	2 337 205	2 178 708

I. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH

1. Náklady na poskytnuté služby, ostatné náklady na hospodársku činnosť, finančné a mimoriadne náklady

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

Položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Spotreba materiálu a energie (50)	412 881	344 559
Služby (51)	403 233	273 299
z toho:		
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti - náklady za overenie ÚZ	3 850	3 900
Daňové poradenstvo	2 350	0
Osobné náklady (52)	311 672	286 848
Dane a poplatky (53)	40 289	40 957
Tvorba OP k pohľadávkam (547)	15 820	22 581
Ost.náklady na hosp.činnosť (544,546,548)	10 753	14 866
Odpisy dlhodobého majetku (551)	512 613	541 112
Kurzové straty (563)	77	85
Ostatné finančné náklady (562,568)	363 484	408 202

Spoločnosti v roku 2015 nevznikli mimoriadne náklady v účtovnom období.

J. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

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
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	275 666	x	x	396 742	x	x
teoretická daň	x	60 647	22	x	87 283	22
Daňovo neuznané náklady	179 371	39 462	14,32	37 775	8 310	2,09
Výnosy nepodliehajúce dani	-44 443	-9 777	-3,55	-421 392	-92 706	-23,37
Umorenie daňovej straty	-196 593	-43 250	-15,69	0	0	0
Spolu	214 001	47 080	17,08	13 124	2 887	0,73
Splatná daň z príjmov	x	47 086	17,08	x	2 895	0,73
Odložená daň z príjmov	x	-81 218	-29,46	x	63 416	15,98
Dodatočné odvody dane	x	0	0		0	0
Celková daň z príjmov	x	-34 132	-12,38	x	66 311	16,71

Informácie k časti F a časti G – 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:	1 542 871	1 401 987
odpočítateľné		
zdaniteľné	1 542 871	1 401 987
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	-113 558	
odpočítateľné	-113 558	
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	-396 500	0
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	-396 500	
Sadzba dane z príjmov (v %)	22%	22%
Odložená daňová pohľadávka		0
Uplatnená daňová pohľadávka		0
Zaučtovaná ako zníženie nákladov		
Zaučtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	227 219	308 437
Zmena odloženého daňového záväzku	-81 218	63 416
Zaučtovaná ako náklad	-81 218	63 416
Zaučtovaná do vlastného imania		

K. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

Spoločnosť nevedie evidenciu na podsúvahových účtoch.

L. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH**1. Podmienené záväzky, podmienený majetok**

Spoločnosť nemá informácie o podmienených záväzkoch, ktoré by vyplývali zo súdnych rozhodnutí, zmlúv, a poskytnutých záruk.

Spoločnosť nemá ani podmienený majetok, ktorý vznikol v dôsledku minulých udalostí ako sú práva z poisťných zmlúv, servisných zmlúv, licenčných zmlúv a pod.

Spoločnosť preto neuvádza iné aktíva ani iné pasíva v účtovnej závierke k 31.12.2015

M. INFORMÁCIE O PRÍJMOCH A VÝHODÁCH ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH ORGÁNOV, DOZORNÝCH ORGÁNOV A INÝCH ORGÁNOV ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Členom štatutárnych, dozorných a správnych orgánov spoločnosti v roku 2015 neboli vyplácané žiadne príjmy a neboli im poskytnuté preddavky a úvery.

N. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

Spoločnosť neuskutočnila také transakcie so spriaznenými osobami, ktoré sa neuzavreli na základe obvyklých obchodných podmienok:

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

Po 31. decembri 2015 do dňa zostavenia účtovnej závierky nenastali žiadne významné skutočnosti, ktoré by ovplyvnili výsledok hospodárenia spoločnosti za rok 2015.

P. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na zač. účt. obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účt. obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	2 000 000	0	0	0	2 000 000
Základné imanie	2 000 000	0	0	0	2 000 000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	0
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Kapitálové fondy	0	6 000 004	0	0	6 000 004
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	0	6 000 004	0	0	6 000 004
Zákonný rezervný fond z kapitálových vkladov	0	0	0	0	0
Oceň.rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceň.rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0	0	0
Oceň.rozdiely z precen. pri splnutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Fondy zo zisku	58 049	39 833	0	33 046	130 928
Zákonný rezervný fond	58 049	39 833	0	33 046	130 928
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia minulých rokov	960 674	0	1 217 045	297 384	41 013
Nerozdelený zisk minulých rokov	960 674	0	1 217 045	297 384	41 013
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Opravy HV minulých rokov	0	0	0	0	0
Odložená daň - dočasné rozdiely	0	0	0	0	0
Preúčtovanie rezerv na opravy na HV minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia za bežné účtovné obdobie	330 430	309 798	0	-330 430	309 798
Spolu	3 349 153	6 349 635	1 217 045	0	8 481 743

Na základe zmluvy o zlúčení zo dňa 7.8.2015 sa spoločnosť stala právnym nástupcom zanikajúcej spoločnosti CTR Košice centrum a.s. bez likvidácie. Zmluvné strany sa dohodli, že dňom 1.1.2015 sa úkony obchodnej spoločnosti CTR Košice centrum, a.s. zanikajúcej zlúčením, budú z hľadiska účtovníctva považovať za úkony vykonané na účet nástupníckej spoločnosti.

Podľa článku X. Zmluvy o zlúčení – základné imanie spoločnosti - vo výške 6.000.004 EUR prešlo do ostatných kapitálových fondov nástupníckej spoločnosti. Zákonný rezervný fond vo výške 39.833 EUR prešiel do rezervného fondu nástupníckej spoločnosti. Neuhradená strata minulých rokov 1.217.045 EUR bola uhradená zo zisku minulých rokov nástupníckej spoločnosti.

Informácia o vysporiadaní hospodárskeho výsledku za bežné obdobie:

O vysporiadaní výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2015 vo výške 309.798,- EUR rozhodne valné zhromaždenie. V zmysle Stanov akciovej spoločnosti zo dňa 6.7.2012 bude účtovná jednotka každoročne dopĺňať rezervný fond o čiastku vo výške 10 % z čistého zisku až do dosiahnutia čiastky zodpovedajúcej 20% základného imania.

Návrh štatutárneho orgánu valnému zhromaždeniu je takýto:

Názov položky	
Účtovný zisk za r.2015	309 798
Vysporiadanie účtovného zisku	v r.2016
Prídel do RF	30 980
Prevod na nerozdelený zisk minulých rokov	278 818
Spolu	309 798

Prehľad o pohybe vlastného imania za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce obdobie				
	Stav na zač. účt. obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účt. obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	2 000 000	0	0	0	2 000 000
Základné imanie	2 000 000	0	0	0	2 000 000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	0
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Kapitálové fondy	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond z kapitálových vkladov	0	0	0	0	0
Oceň.rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceň.rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0	0	0
Oceň.rozdiely z precen. pri splnutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Fondy zo zisku	24 524	0	0	33 525	58 049
Zákonný rezervný fond	24 524	0	0	33 525	58 049
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia minulých rokov	658 949	0	0	301 725	1 083 306
Nerozdelený zisk minulých rokov	658 949	0	0	301 725	1 083 306
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Opravy HV minulých rokov	0	0	0	0	0
Odložená daň - dočasné rozdiely	0	0	0	0	0
Preúčtovanie rezerv na opravy na HV minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia za bežné účtovné obdobie	335 250	330 430	0	-335 250	207 798
Spolu	3 018 723	330 430	0	0	3 349 153

Informácia o vysporiadaní hospodárskeho výsledku za bezprostredne predchádzajúce obdobie:

Hospodársky výsledok za bezprostredne predchádzajúce obdobie - za rok 2014: zisk vo výške 330.430,- EUR bol na základe rozhodnutia valného zhromaždenia spoločnosti konaného 3.7.2015 použitý na:

- 33.046,- EUR na doplnenie rezervného fondu
- 297.384,- EUR do nerozdeleného zisku minulých rokov

Q. PREHLAD FINANČNÝCH TOKOV K 31.12.2015

CASH FLOW - metóda nepriama

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	292 669	396 741
A.1.	Nepeniažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-), (súčet A. 1. 1. až A. 1. 13.)	865 016	973 003
A. 1. 1.	Odписы dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	515 001	495 779
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 (+)	-	45 333
A. 1. 4.	Zmena stavu krátkodobých a dlhodobých rezerv (+/-)	3 334	-
A. 1. 5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	-19 403	22 581
A. 1. 6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	-19 928	2 375
A. 1. 8.	Úroky účtované do nákladov (+)	385 944	406 472
A. 1. 9.	Úroky účtované do výnosov (-)	3	-373
A.1. 10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)	-	-9
A. 1. 11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)	-	85
A. 1. 13.	Ostatné položky nepeniažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-)	64	760
A. 2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorým sa na účely tohto opatrenia rozumie rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov, na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti (súčet A. 2. 1. až A. 2. 4.)	-357 762	253 226
A. 2. 1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	57 672	4 864
A. 2. 2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	-409 603	248 331
A. 2. 3.	Zmena stavu zásob (-/+)	-5 831	31
	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.)	799 923	1 622 970
A. 3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	-3	373
A. 4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	-361 484	-406 411
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 6.)	438 436	1 216 932
A. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-5 781	-17
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 9.)	432 655	1 216 915
B. 2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-456 766	-293 800
B. 8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pozícií poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)	-	42 000
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 19.)	-456 766	-251 800
C. 1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C. 1. 1. až C. 1. 8.)	-	-
C. 1. 2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)	-	-
C. 2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti, (súčet C. 2. 1. až C. 2. 9.)	109 815	-930 000
C. 2. 6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)	-229 126	-930 000
	Príjmy z usatúry dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (+)	338 941	-
C. 2. 8.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	-	-61
C. 3.		-	-
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až C. 9.)	109 816	-930 061
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A + B + C)	85 704	35 054
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	79 355	40 907
	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	165 059	75 969
F.			
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	-	-8
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	165 059	75 961