

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 Plynárska 7/A, 821 09 Bratislava, Slovenská republika, identifikačné číslo 35 945 583.

V roku 2015 boli uskutočnené významné zmeny v zápise do Obchodného registra, a to:

- dňa 29.09.2015 spoločnosť zmenila sídlo na Plynárska 7/A, 821 09 Bratislava

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 živností (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.á.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 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 2015:

Predstavenstvo

Člen: Erik Rijnoudt

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.

Účtovná závierka spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie k 31. decembru 2014 bola schválená valným zhromaždením spoločnosti dňa 30/06/2015.

3. VŠEOBECNÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A METÓDY

Účtovné zásady a metódy, ktoré spoločnosť používala pri zostavení účtovnej závierky za rok 2015 a 2014 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 2015 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 31/12/2015 neviduje na účte zásob žiadne zásoby.

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, výsledku hospodárenia minulých rokov a výsledku hospodárenia v schvaľovacom konaní.

Základné imanie spoločnosti sa vyказuje vo výške zapísanej v obchodnom registri okresného súdu. Prípadné zvýšenie alebo zníženie základného imania na základe rozhodnutia valného zhromaždenia, ktoré nebolo ku dňu účtovnej závierky zaregistrované, sa vyказuje ako zmeny základného imania. Vklady presahujúce základné imanie sa vyказujú 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, dobropisy 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) 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.

q) 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				3 137 695				3 137 695
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	3 137 695	0	0	0	3 137 695
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia				3 137 695				3 137 695
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								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
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	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				3 137 695				3 137 695
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	3 137 695	0	0	0	3 137 695
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia				3 137 695				3 137 695
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								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
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	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	64 134 790	355 079	0	0		432 552	14 783	69 444 615
Prírastky							1 302 682	0	1 302 682
Úbytky							0	0	0
Presuny		1 652 723	19 771				-1 672 494	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	4 507 411	65 787 513	374 850	0	0	0	62 740	14 783	70 747 297
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	18 813 452	345 536	0	0	0	0	0	19 158 988
Prírastky		1 538 705	5 878						1 544 583
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	20 352 157	351 414	0	0	0	0	0	20 703 571
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	104 530	0	0	0	0	0	0	104 530
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	104 530	0	0	0	0	0	0	104 530
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	4 507 411	45 216 808	9 542	0	0	0	432 552	14 783	50 181 097
Stav na konci účtovného obdobia	4 507 411	45 330 826	23 436	0	0	0	62 740	14 783	49 939 196

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	65 010 312	355 079	0	0	0	104 530	0	69 977 332
Prírastky		18 090					328 022	14 783	360 895
Úbytky		893 612							893 612
Presuny									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		1 550 350	3 631						1 562 961
Úbytky		893 612							893 612
Presuny									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
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	104 530	0	104 530
Zostatková 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	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	49 939 196
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.

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	17 457	6 341	-8 208	-3 631	11 959
Pohľadávky spolu	17 457	6 341	-8 208	-3 631	11 959

K pochybným pohľadávkam boli v roku 2015 a 2014 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	446 635	609 045	1 055 680
Iné pohľadávky	929	0	929
Krátkodobé pohľadávky spolu	447 564	609 045	1 056 609

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	1 055 680
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	2 927	956
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	1 267 878	1 089 438
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste		
Spoľu	1 270 805	1 090 394

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:	106 120	188 574
Finančné príspevky nájomcom	106 120	188 574
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	120 968	121 977
Poistenie HDI Veesicherung AG	35 713	35 091
poistenie Marsh	2 578	2 721
Parking	222	1 710
Finančné príspevky nájomcom	82 455	82 455
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	9 667	92 513
Odhadované výnosy	9 667	92 513

9. VLASTNÉ IMANIE

Základné imanie spoločnosti je zložené z 10 kusov listinných akcií akcií plne upísaných a splatených, s nominálnou hodnotou 3 320 EUR.

Informácie o vysporiadaní účtovnej straty

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	392 846
Vysporiadanie účtovnej straty	Bežné účtovné obdobie
Zo zákonného rezervného fondu	
Zo štatutárnych a ostatných fondov	
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	
Úhrada straty spoločníkmi, členmi	
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov	392 846
Iné	
Spoľu	392 846

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:	86 206	42 274	86 206	0	42 274
CIT	10 500	0	10 500		0
Audit	15 000	15 000	15 000		15 000
Právne služby	7 905	0	7 905		0
Valuation	3 420	0	3 420		0
Services charges	5 091	27 115	5 091		27 115
Ostatné	44 290	159	44 290		159
Zostavenie účtovnej závierky	0	0	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:	30 100	86 206	30 100	0	86 206
CIT	10 500	10 500	10 500		10 500
Audit	15 000	15 000	15 000		15 000
Právne služby	0	7 905			7 905
Valuation	3 600	3 420	3 600		3 420
Services charges	0	5 091	0		5 091
Ostatné	0	44 290	0		44 290
Zostavenie účtovnej závierky	1 000		1 000		0

Rezervy boli tvorené z dôvodu predpokladaných nákladov pripadajúcich na rok 2015 a predpokladaný rok použitia je rok 2016.

11. ZÁVÄZKY

Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	3 566 062	3 151 303
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	3 566 062	3 151 303
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	0	0
Krátkodobé záväzky spolu	5 179 381	6 243 611
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	4 495 935	5 683 361
Záväzky po lehote splatnosti	683 446	560 250

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

12. ODLOŽENÁ DAŇ Z PRÍJMOV

Podľa zákona o daniach z príjmov môže spoločnosť previesť daňovú stratu vzniknutú v rokoch 2012 až 2014 do nasledujúcich rokov. Výška daňovej straty z rokov 2012 - 2014, ktorá nebola v roku 2015 uplatnená a bude prevedená do ďalších rokov.

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:	-12 250 164	-12 578 976
odpočítateľné	103 808	111 447
zdaniteľné	-12 353 972	-12 690 423
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	-502 248	-687 765
odpočítateľné	227 830	124 166
zdaniteľné	-502 248	-687 765
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	1 377 314	2 066 862
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	22%	22%
Odložená daňová pohľadávka		
Uplatnená daňová pohľadávka		
Zaučtovaná ako náklad		
Zaučtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	-2 452 399	-2 240 823
Zmena odloženého daňového záväzku	211 577	1 463 665
Zaučtovaná ako náklad	211 577	1 463 665
Zaučtovaná do vlastného imania		
Iné		

Spoločnosť zaučtovala odložený daňový záväzok vo výške 2 452 399 EUR z titulu rozdielu daňovej a účtovnej zostatkovej hodnoty majetku, nerealizovaných kurzových rozdielov, daňových strát a opravnej položke k pohľadávkam.

13. INFORMÁCIE O ZÁVAZKOCH ZO SOCIÁLNEHO FONDU

Informácie o záväzkoch 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. + marža	31.03.2016	38 501 322	38 501 322	38 052 758
UCB - revolvingový úver	EUR	1 M EURIBOR p.a. + marža	31.03.2016	695 706	695 706	225 708

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:	-809	818
Úroky z bankového úveru		0
Tranža	-809	818
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	1 569 191	1 273 490
Výnosy z nájmov	1 140 705	913 246
Výnosy z nadštandardov		0
Výnosy SPN	428 486	360 244

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	5 832 097	5 850 789	0	0	479 548	318 259
Spolu	5 832 097	5 850 789	0	0	479 548	318 259

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	3 607	13 673
Tovar	0	86
Ostatné výnosy - poistenie, pokuty, penále	3 607	13 587
Finančné výnosy, z toho:	336	150
Kurzové zisky, z toho:	227	45
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	227	0
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	109	105
Úroky	109	105

Informácie o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	6 311 645	6 169 048
Tržby za tovar		86
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľností na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
Čistý obrat celkom	6 311 645	6 169 134

Náklady

Informácie o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	2 030 305	2 235 578
Náklady voči auditorovi, auditorskej spoločnosti, z toho:	25 400	25 420
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	25 400	12 500
iné uisťovacie auditorské služby	0	12 500
súvisiace auditorské služby	0	420
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	<i>1 979 505</i>	<i>2 210 158</i>
Poradenské služby spríaznené osoby	345 960	352 244
Daňové poradenstvo	10 500	10 800
Ostatné poradenstvo (právne, ekonomické)	94 679	134 129
Správa parkovacieho domu	59 626	60 120
Opravy a údržba	144 538	218 524
Účtovné služby	42 000	19 200
Sprostredkovateľské služby	111 216	126 769
Ostatné služby	1 170 966	1 288 372
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	1 675 061	1 702 914
Dane a poplatky	59 660	54 774
Neuplatnená DPH	501	0
Odpisy	1 544 584	1 562 980
Ostatné náklady na HČ + opravné položky k pohľadávkam	-1 867	20 070
Poistné	72 183	65 090
Finančné náklady, z toho:	1 460 978	1 540 246
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>2 858</i>	<i>1 486</i>
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	2 858	0
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>1 458 120</i>	<i>1 538 760</i>
Úroky z úveru	1 180 212	1 239 319
Úroky z pôžičky	192 276	192 276
Úroky z omeškania	0	0
Finančný príspevok	82 454	82 455
Ostatné (bankové poplatky)	3 178	24 710

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		
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov		
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		
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		
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka		
Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov		

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:	123 247	x	x	-415 396	x	x
teoretická daň	x	27 114	22	x	-91 387	22
Daňovo neuznané náklady	383 895	84 457	22	9 152 230	2 013 491	22
Výnosy nepodliehajúce dani	-4 893	-1 076	22	1 497 748	329 505	22
Vplyv nevykázaných odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty	-502 248	-110 495	22	688 657	151 505	22
Zmena sadzby dane						
Iné		214 478				
Spolu	0	0		6 550 429	1 441 094	22
Splatná daň z príjmov	x	2 901		x	1 441 114	
Odložená daň z príjmov	x	211 577		x	-1 463 665	22
Celková daň z príjmov	x	214 478		x	-22 551	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	345 960	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	1 601 948	1 409 672
HEITMAN International LLC	3	526 795	528 366

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				33 200
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0				0
Zmena základného imania	0				0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	-6 021				-6 021
Ermisné ážio	3 319				3 319
Ostatné kapitálové fondy	0				0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	0				0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0				0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	0				0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0				0
Zákonný rezervný fond	6 633				6 633
Nedeliteľný fond	0				0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0				0
Nerozdelený zisk minulých rokov	6 576 584				6 576 584
Neuhradená strata minulých rokov	-3 191 361			-392 846	-3 584 207
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-392 847	-91 231		392 846	-91 232
Vyplatené dividendy	0				0
Ostatné položky vlastného imania	0				0
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa	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				33 200
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0				0
Zmena základného imania	0				0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	-6 021				-6 021
Emisné ážio	3 319				3 319
Ostatné kapitálové fondy	0				0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	0				0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0				0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0				0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0				0
Zákonný rezervný fond	6 633				6 633
Nedeliteľný fond	0				0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0				0
Nerozdelený zisk minulých rokov	6 576 584				6 576 584
Neuhradená strata minulých rokov	-2 249 639			-941 722	-3 191 361
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-941 722	-392 847		941 722	-392 847
Vyplatené dividendy	0				0
Ostatné položky vlastného imania	0				0
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa	0				0

Vedenie spoločnosti navrhuje vyrovnať stratu za rok 2015 nasledovne:

Strata za rok 2015 bude prevedená ako strata minulých rokov.

19. PREHLAD 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 2015 nenastali také udalosti, ktoré majú významný vplyv na verné zobrazenie skutočností uvádzaných v tejto účtovnej závierke.

Prehľad o peňažných tokoch za rok koniaci: 31.12.2015

(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 (+/-)	123 247	-415 396
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A.1.1. až A.1.13) (+/-)	3 377 346	3 079 378
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	1 544 584	1 562 980
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 (+)		
A.1.3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)		
A.1.4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)		56 106
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)		10 541
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	460 383	18 260
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov (+)	1 372 488	1 431 596
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov (-)	-109	-105
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	-122 569	518 575
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	-656 205	212 288
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	533 236	306 687
A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	400	-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.)	3 378 024	3 182 557
A.3.	Prijaté úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičnej činnosti (+)	109	105
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančnej činnosti (-)		
A.5.	Prijímy 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.)	3 378 133	3 182 662
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-1 441 115	-1 441 094
A.8.	Prijímy 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.)	1 937 018	1 741 568
Peňažné toky z investičnej činnosti			
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)		
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-1 302 682	-875 522
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.	Prijímy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)		
B.5.	Prijímy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)		
B.6.	Prijímy 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.	Prijímy 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.	Prijímy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B.11.	Prijímy z prenájmu súboru huteľného a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (+)		
B.12.	Prijaté úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B.13.	Prijímy 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.	Prijímy 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.	Prijímy 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.)	-1 302 682	-875 522

	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.	Prijaté 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	918 563	-174 990
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 (+)	2 048 601	
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 (-)	-1 130 038	-319 336
C.2.5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)		144 346
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 (-)	-1 372 488	-778 871
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	-453 925	-953 861
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (+/-) (súčet A+B+C)	180 411	-87 815
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia	1 090 394	1 178 209
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	1 270 805	1 090 394
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 (+/-)	1 270 805	1 090 394