

OC Slovakia s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2015

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

**I. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE****1. Základné údaje o spoločnosti**

|                                          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
|------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Obchodné meno a sídlo                    | OC Slovakia s.r.o.<br>Chrenovská 30, 949 01 Nitra                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| Dátum založenia                          | 12. 9. 2005                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| Dátum vzniku (podľa obchodného registra) | 21. 9. 2005                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| Hospodárska činnosť                      | <ul style="list-style-type: none"><li>- Prenájom nehnuteľnosti s poskytovaním iných než základných služieb spojených s prenájomom</li><li>- Obstarávateľská činnosť spojená so správou nehnuteľnosti</li><li>- Reklamná a propagačná činnosť</li><li>- Prevádzkovanie garáží alebo odstavných plôch pre motorové vozidlá slúžiacich na umiestnenie najmenej 5 vozidiel patriacich iným osobám než majiteľovi alebo nájomcovi nehnuteľnosti</li></ul> |

**2. Zamestnanci**

Spoločnosť k 31. decembru 2015 nemá zamestnancov.

**3. Neobmedzené ručenie**

OC Slovakia s.r.o., (ďalej len „spoločnosť“) nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom.

**4. Právny dôvod zostavenia účtovnej závierky**

Táto účtovná závierka je riadna individuálna účtovná závierka spoločnosti OC Slovakia s.r.o.. Bola zostavená za účtovné obdobie od 1. januára do 31. decembra 2015 podľa slovenských právnych predpisov, a to zákona o účtovníctve a postupov účtovania pre podnikateľov.

Účtovná závierka je zostavená na všeobecné použitie. Informácie v nej uvedené nie je možné použiť na účely akéhokoľvek špecifického používateľa ani na posúdenie jednotlivých transakcií. Používatelia účtovnej závierky by sa pri rozhodovaní nemali spoliehať na túto účtovnú závierku ako jediný zdroj informácií.

**5. Schválenie účtovnej závierky za rok 2014**

Účtovnú závierku spoločnosti OC Slovakia s.r.o., za rok 2014 schválilo riadne valné zhromaždenie, ktoré sa konalo dňa 14. júla 2015.

**6. Konsolidovaná účtovná závierka**

Spoločnosť OC Slovakia s.r.o., je dcérskou spoločnosťou spoločnosti Kensington CEE Holdco B.V., so sídlom Suikersilo-Oost 32, Halfweg 1165MS, Holandské kráľovstvo. Spoločnosť Kensington CEE Holdco B.V., na základe Luxemburských zákonov nezostavuje konsolidovanú účtovnú závierku, nakoľko nespĺňa podmienky pre jej zostavenie.

Spoločnosť Kensington CEE Holdco B.V., má rozhodujúci vplyv a je materskou spoločnosťou s 99,996-percentným podielom v spoločnosti OC Slovakia s.r.o., so sídlom Chrenovská 30, 949 01 Nitra.

**II. POUŽITÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A ÚČTOVNÉ METÓDY**

1. Spoločnosť uplatňuje účtovné princípy a postupy účtovania v súlade so zákonom o účtovníctve a s postupmi účtovania pre podnikateľov, ktoré platia v Slovenskej republike. Účtovníctvo sa vedie v peňažných jednotkách slovenskej meny, t. j. v eurách.
2. Účtovná závierka za rok 2015 bola spracovaná za predpokladu nepretržitého pokračovania činnosti. K 31. decembru 2015 spoločnosť vykázala stratu vo výške 1 251 945 EUR a záporné vlastné imanie vo výške 16 277 292 EUR. Spoločnosť v roku 2015 zmenila vlastníka, ktorým sa stala spoločnosť Kensington CEE Holdco B.V., ktorá je súčasťou skupiny Blackstone.

OC Slovakia s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavené k 31. decembru 2015

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

Materská spoločnosť poskytla Spoločnosti dlhodobú pôžičku vo výške 41 mil. EUR s dobou splatnosti v roku 2045 a taktiež spoločnosť získala bankové financovanie vo výške 33,5 mil. EUR splatné v roku 2020. Spoločnosť očakáva pretrvávajúcu podporu zo strany materskej spoločnosti a generuje dostatočné výnosy a peňažné toky tak, aby bola schopná plniť všetky splatné záväzky voči tretím stranám a aby bola schopná splniť vo finančnom roku 2016 a dohľadnej budúcnosti predpoklad neobmedzeného trvania účtovnej jednotky.

3. Účtovníctvo sa 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.
4. Pri oceňovaní majetku a záväzkov sa uplatňuje zásada opatrnosti, t. j. berú sa za základ všetky riziká, straty a zníženia hodnoty, ktoré sa týkajú majetku a záväzkov a ktoré sú známe ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.
5. Moment zaúčtovania výnosov – výnosy sa účtujú pri splnení dodacích podmienok, nakoľko v tomto okamihu prechádzajú na odberateľa významné riziká a vlastnícke práva.
6. Dlhodobé a krátkodobé pohľadávky, záväzky, úvery a pôžičky – pohľadávky a záväzky sa v súvahe vykazujú ako dlhodobé alebo krátkodobé podľa zostatkovej doby splatnosti ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Časť dlhodobej pohľadávky a časť dlhodobého záväzku, ktorých splatnosť nie je dlhšia ako jeden rok odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa vykazujú v súvahe ako krátkodobá pohľadávka alebo krátkodobý záväzok.
7. Použitie odhadov – zostavenie účtovnej závierky si vyžaduje, aby vedenie spoločnosti vypracovalo odhady a predpoklady, ktoré majú vplyv na vykazované sumy aktív a pasív, uvedenie možných budúcich aktív a pasív k dátumu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, ako aj na vykazovanú výšku výnosov a nákladov počas roka. Skutočné výsledky sa môžu od takýchto odhadov líšiť.
8. Vykázané dane – slovenské daňové právo je relatívne mladé s nedostatkom existujúcich precedensov a podlieha neustálym novelizáciám. Nakoľko existujú rôzne interpretácie daňových zákonov a predpisov pri uplatňovaní v rôznych typoch transakcií, sumy vykázané v účtovnej závierke sa môžu neskôr zmeniť podľa konečného stanoviska daňových úradov.

## 9. Spôsob ocenenia jednotlivých zložiek majetku a záväzkov – prvé ocenenie

Pri obstaraní majetku sa uplatňuje princíp obstarávacích cien (t. j. historických cien). Ocenenie jednotlivých položiek majetku a záväzkov je takéto:

- a) Dlhodobý hmotný a nehmotný majetok obstaraný kúpou – obstarávacou cenou. Obstarávacía cena je cena, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s jeho obstaraním (prepravné a clo).
- b) Dlhodobý nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou – vlastnými nákladmi alebo reprodukčnou obstarávacou cenou, ak sú vlastné náklady vyššie ako reprodukčná obstarávacía cena tohto majetku. Vlastné náklady zahŕňajú priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť a nepriame náklady, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť. Reprodukčná obstarávacía cena je cena, za ktorú by sa majetok obstaral v čase, keď sa o ňom účtuje.
- c) Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou – vlastnými nákladmi. Vlastné náklady zahŕňajú priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť, a nepriame náklady, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť.
- d) Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok obstaraný iným spôsobom – reprodukčnou obstarávacou cenou v prípade bezodplatného nadobudnutia majetku alebo majetku novo zisteného pri inventarizácii, t. j. cenou, za ktorú by sa majetok obstaral v čase, keď sa o ňom účtuje.
- e) Majetok obstaraný v rámci finančného prenájmu sa účtuje do majetku vo výške svojej reálnej hodnoty ku dňu obstarania (celková suma dohodnutých platieb znížená o nerealizované finančné náklady). Súvisiaci záväzok voči prenajímateľovi je v súvahe vykázaný v *Ostatných dlhodobých záväzkoch* a krátkodobá časť v *Ostatných záväzkoch*. Nerealizované finančné náklady, ktoré predstavujú rozdiel medzi celkovou sumou dohodnutých platieb a reálnou hodnotou obstaraného majetku, sa účtujú vo výkaze ziskov a strát počas doby trvania prenájmu použitím metódy efektívnej úrokovej miery. Náklady súvisiace s obstaraním predmetu finančného prenájmu zvyšujú jeho ocenenie.

OC Slovakia s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2015

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

- f) Dlhodobý finančný majetok – obstarávacou cenou. Obstarávacia cena predstavuje cenu, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s jeho obstaraním (poplatky a provízie maklérom, poradcom, burzám).
- g) Pohľadávky:
- pri ich vzniku alebo bezodplatnom nadobudnutí – menovitou hodnotou,
  - pri odplatnom nadobudnutí (postúpení) alebo nadobudnutí vkladom do základného imania – obstarávacou cenou.
- Pri neúročených dlhodobých pohľadávkach a dlhodobých pôžičkách sa uvádza opravná položka v stĺpci korekcia, čím sa upravuje hodnota tejto pohľadávky a pôžičky na jej súčasnú hodnotu, napríklad metódou efektívnej úrokovej miery.
- h) Krátkodobý finančný majetok – obstarávacou cenou. Obstarávacia cena je cena, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s jeho obstaraním (poplatky a provízie maklérom, poradcom, burzám).
- i) Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy – očakávanou menovitou hodnotou.
- j) Záväzky:
- pri ich vzniku – menovitou hodnotou,
  - pri prevzatí – obstarávacou cenou.
- k) Rezervy – v očakávanej výške záväzku alebo poistnomatematickými metódami.
- l) Dlhopisy, pôžičky, úvery:
- pri ich vzniku – menovitou hodnotou,
  - pri prevzatí – obstarávacou cenou.
- Úroky z dlhopisov, pôžičiek a úverov sa účtujú do obdobia, s ktorým časovo a vecne súvisia.
- m) Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy – očakávanou menovitou hodnotou.
- n) Deriváty – nakúpené deriváty sa oceňujú obstarávacou cenou.
- o) Prenajatý majetok a majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci uzatvorenej do 31. decembra 2003 sa v súvahe nevykazuje, je vedený na podsúvahovom účte v obstarávacej cene. Akontácia pri finančnom lízingu sa časovo rozlišuje a rozpúšťa do nákladov počas doby prenájmu.
- p) Daň z príjmov splatná – podľa slovenského zákona o dani z príjmov sa splatné dane z príjmov určujú z účtovného zisku pred zdanením pri sadzbe 22 % po úpravách o niektoré položky na daňové účely.
- q) Daň z príjmov odložená – účtuje sa pri dočasných rozdieloch medzi účtovnou hodnotou majetku a záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou, pri možnosti umorovať daňovú stratu v budúcnosti a pri možnosti previesť nevyužitú daňovú odpočty do budúcich období. Pri určení výšky odloženej dane z príjmov sa použila sadzba dane z príjmov platná v nasledujúcom účtovnom období, t. j. 22 %.

# 10. Spôsob ocenenia jednotlivých zložiek majetku a záväzkov – nasledujúce ocenenie

- a) Predpokladané riziká, straty a zníženia hodnoty, ktoré sa týkajú majetku a záväzkov, sa vyjadrujú prostredníctvom rezerv, opravných položiek a odpisov.
- Rezervy – účtujú sa v očakávanej výške záväzku. Spoločnosť vytvára rezervu na súdne spory, rezervu na environmentálne záväzky, emisné kvóty a rezervu na odchodné a iné dlhodobé zamestnanecké požitky. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa posudzuje ich výška a odôvodnenosť.

OC Slovakia s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2015

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

- Opravné položky – účtujú sa v sume opodstatneného predpokladu zníženia hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve, a to:
  - spoločnosť účtuje opravnú položku k dlhodobému majetku – budove, na základe znaleckého posudku, ktorý bol použitý pri výpočte transakčnej ceny pri predaji spoločnosti v roku 2015, pri ktorej došlo k zmene majiteľa spoločnosti na Kensington CEE Holdco B.V.
  - k pohľadávkam po lehote splatnosti tvoríme opravné položky podľa následných kategórií a to: kategória A sú pohľadávky po splatnosti od 0 do 30 dní sa opravná položka netvorí, kategória B sú pohľadávky po lehote splatnosti od 31 do 90 dní je opravná položka vo výške 25%, kategória C sú pohľadávky po lehote splatnosti od 91 do 180 dní je opravná položka vo výške 50% a všetky pohľadávky po splatnosti nad 180 dní opravná položka je tvorená v 100 % predstavuje kategóriu D.
- Plán odpisov

Dlhodobý hmotný a nehmotný majetok sa odpisuje podľa plánu odpisov, ktorý bol stanovený vzhľadom na odhad jeho reálnej ekonomickej životnosti. Majetok sa odpisuje počas predpokladanej doby používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Účtovné odpisy sú rovnomerné. Majetok sa začína odpisovať v mesiaci nasledujúcom po mesiaci zaradenia do používania.

Priemerné životnosti podľa plánu odpisov sú:

| <i>Druh majetku</i> | <i>Životnosť</i> | <i>Ročná sadzba odpisov</i> |
|---------------------|------------------|-----------------------------|
| Budovy a stavby     | 40               | 2,5 %                       |
| Stroje a zariadenia | 2 - 6            | 16,67 - 50 %                |
| Inventár            | Rôzna            | 100 %                       |

Daňové odpisy sa uplatňujú podľa sadzieb uvedených v zákone o dani z príjmov platných pre rovnomerné odpisovanie.

- b) Podiely na základnom imaní v obchodných spoločnostiach sa ponechávajú v pôvodnom ocenení. Metóda vlastného imania sa použila iba pre potrebu výpočtu opravnej položky.

Pri cenných papieroch držaných do splatnosti sa ich ocenenie odo dňa vyrovnania nákupu do dňa splatnosti postupne zvyšuje o výnosové úroky (amortizované náklady).

- c) Deriváty sa oceňujú reálnou hodnotou.
- d) Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi sa oceňujú reálnou hodnotou.

## 11. Prepočet údajov v cudzích menách na slovenskú menu

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú na eurá referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou (ECB) alebo Národnou bankou Slovenska (NBS) v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu a v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, neprepočítavajú. Pri kúpe a predaji cudzej meny za menu euro a pri prevode peňažných prostriedkov z účtu zriadeného v cudzej mene na účet zriadený v eurách a z účtu zriadeného v eurách na účet zriadený v cudzej mene sa použil kurz, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané. Ak sa predaj alebo kúpa cudzej meny uskutoční za iný kurz ako ponúka komerčná banka v kurzovom lístku, použije sa kurz, ktorý komerčná banka v deň vysporiadania obchodu ponúka v kurzovom lístku. Ak sa kúpa alebo predaj neuskutočňuje s komerčnou bankou, použije sa referenčný výmenný kurz určený a vyhlásený ECB alebo NBS v deň predchádzajúci dňu vysporiadania obchodu.

## 12. Zmeny účtovných zásad a účtovných metód

Spoločnosť v roku 2015 neuplatnila zmeny v účtovných zásadách alebo postupoch.

III. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

1. Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok

1.1. Pohyby na účtoch dlhodobého nehmotného majetku, oprávok, opravných položiek a zostatkovej hodnoty

31. december 2015

|                           | Aktívované<br>náklady na<br>vývoj | Softvér | Oceniteľné<br>práva | Goodwill | Ostatný<br>dlhodobý<br>nehmotný<br>majetok | Obstarávaný<br>dlhodobý<br>nehmotný<br>majetok | Poskytnuté<br>preddavky | Celkom |
|---------------------------|-----------------------------------|---------|---------------------|----------|--------------------------------------------|------------------------------------------------|-------------------------|--------|
| <b>Prvotné ocenenie</b>   |                                   |         |                     |          |                                            |                                                |                         |        |
| K 1. januáru 2015         | -                                 | -       | 5 000               | -        | -                                          | -                                              | -                       | 5 000  |
| Prírastky                 | -                                 | -       | -                   | -        | -                                          | -                                              | -                       | -      |
| Úbytky                    | -                                 | -       | -                   | -        | -                                          | -                                              | -                       | -      |
| Presuny                   | -                                 | -       | -                   | -        | -                                          | -                                              | -                       | -      |
| K 31. decembru 2015       | -                                 | -       | 5 000               | -        | -                                          | -                                              | -                       | 5 000  |
| <b>Oprávky</b>            |                                   |         |                     |          |                                            |                                                |                         |        |
| K 1. januáru 2015         | -                                 | -       | 324                 | -        | -                                          | -                                              | -                       | 324    |
| Prírastky                 | -                                 | -       | 100                 | -        | -                                          | -                                              | -                       | 100    |
| Úbytky                    | -                                 | -       | -                   | -        | -                                          | -                                              | -                       | -      |
| Presuny                   | -                                 | -       | -                   | -        | -                                          | -                                              | -                       | -      |
| K 31. decembru 2015       | -                                 | -       | 424                 | -        | -                                          | -                                              | -                       | 424    |
| <b>Opravná položka</b>    |                                   |         |                     |          |                                            |                                                |                         |        |
| K 1. januáru 2015         | -                                 | -       | -                   | -        | -                                          | -                                              | -                       | -      |
| Prírastky                 | -                                 | -       | -                   | -        | -                                          | -                                              | -                       | -      |
| Úbytky                    | -                                 | -       | -                   | -        | -                                          | -                                              | -                       | -      |
| Presuny                   | -                                 | -       | -                   | -        | -                                          | -                                              | -                       | -      |
| K 31. decembru 2015       | -                                 | -       | -                   | -        | -                                          | -                                              | -                       | -      |
| <b>Zostatková hodnota</b> |                                   |         |                     |          |                                            |                                                |                         |        |
| K 1. januáru 2015         | -                                 | -       | 4 676               | -        | -                                          | -                                              | -                       | 4 676  |
| K 31. decembru 2015       | -                                 | -       | 4 576               | -        | -                                          | -                                              | -                       | 4 576  |

|                                                                               |                        |                          |
|-------------------------------------------------------------------------------|------------------------|--------------------------|
| <b>Poznámky Úč PODV 3-01</b>                                                  | <b>IČO: 35 955 201</b> | <b>DIČ: 2022 058 731</b> |
| <b>OC Slovakia s.r.o.</b>                                                     |                        |                          |
| <b>Poznámky individuálnej účtovnej závierky</b>                               |                        |                          |
| <b>Zostavenej k 31. decembru 2015</b>                                         |                        |                          |
| <b>(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)</b> |                        |                          |

31. december 2014

|                           | Aktivované<br>náklady na<br>vývoj | Softvér | Ocenenie/né<br>práva | Goodwill | Ostatný<br>dlhodobý<br>nehmotný<br>majetok | Obstarávaný<br>dlhodobý<br>nehmotný<br>majetok | Poskytnuté<br>preddavky | Celkom    |
|---------------------------|-----------------------------------|---------|----------------------|----------|--------------------------------------------|------------------------------------------------|-------------------------|-----------|
| <b>Prvotné ocenenie</b>   |                                   |         |                      |          |                                            |                                                |                         |           |
| K 1. januára 2014         | -                                 | -       | 5 000                | -        | -                                          | -                                              | -                       | 5 000     |
| Prírastky                 | -                                 | -       | -                    | -        | -                                          | -                                              | -                       | -         |
| Úbytky                    | -                                 | -       | -                    | -        | -                                          | -                                              | -                       | -         |
| Presuny                   | -                                 | -       | -                    | -        | -                                          | -                                              | -                       | -         |
| K 31. decembru 2014       | -                                 | -       | 5 000                | -        | -                                          | -                                              | -                       | 5 000     |
| <b>Oprávky</b>            |                                   |         |                      |          |                                            |                                                |                         |           |
| K 1. januára 2014         | -                                 | -       | 225<br>99            | -        | -                                          | -                                              | -                       | 225<br>99 |
| Prírastky                 | -                                 | -       | -                    | -        | -                                          | -                                              | -                       | -         |
| Úbytky                    | -                                 | -       | -                    | -        | -                                          | -                                              | -                       | -         |
| Presuny                   | -                                 | -       | -                    | -        | -                                          | -                                              | -                       | -         |
| K 31. decembru 2014       | -                                 | -       | 324                  | -        | -                                          | -                                              | -                       | 324       |
| <b>Opravná položka</b>    |                                   |         |                      |          |                                            |                                                |                         |           |
| K 1. januára 2014         | -                                 | -       | -                    | -        | -                                          | -                                              | -                       | -         |
| Prírastky                 | -                                 | -       | -                    | -        | -                                          | -                                              | -                       | -         |
| Úbytky                    | -                                 | -       | -                    | -        | -                                          | -                                              | -                       | -         |
| Presuny                   | -                                 | -       | -                    | -        | -                                          | -                                              | -                       | -         |
| K 31. decembru 2014       | -                                 | -       | -                    | -        | -                                          | -                                              | -                       | -         |
| <b>Zostatková hodnota</b> |                                   |         |                      |          |                                            |                                                |                         |           |
| K 1. januára 2014         | -                                 | -       | 4 775                | -        | -                                          | -                                              | -                       | 4 775     |
| K 31. decembru 2014       | -                                 | -       | 4 676                | -        | -                                          | -                                              | -                       | 4 676     |

|                                                                               |                        |                          |
|-------------------------------------------------------------------------------|------------------------|--------------------------|
| <b>Poznámky Úč PODV 3-01</b>                                                  | <b>IČO: 35 955 201</b> | <b>DIČ: 2022 058 731</b> |
| <b>OC Slovakia s.r.o.</b>                                                     |                        |                          |
| <b>Poznámky individuálnej účtovnej závierky</b>                               |                        |                          |
| <b>Zostavenej k 31. decembru 2015</b>                                         |                        |                          |
| <b>(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)</b> |                        |                          |

1.2. Pohyby na účtoch dlhodobého hmotného majetku, oprávok, opravných položiek a zostatkovej hodnoty

31. december 2015

|                           | Pozemky   |  | Stavby      |  | Samostatné<br>hnutelné<br>veci<br>a súbory<br>hnutelných<br>vecí |  | Pestovateľské<br>celky trvalých<br>porastov |  | Základné<br>stádo<br>a ťažné<br>zvieratá |  | Ostatný<br>dlhodobý<br>hmotný<br>majetok |  | Obstarávaný<br>dlhodobý<br>hmotný<br>majetok |  | Poskytnuté<br>preddavky |  | Celkom      |  |
|---------------------------|-----------|--|-------------|--|------------------------------------------------------------------|--|---------------------------------------------|--|------------------------------------------|--|------------------------------------------|--|----------------------------------------------|--|-------------------------|--|-------------|--|
| <b>Prvotné ocenenie</b>   |           |  |             |  |                                                                  |  |                                             |  |                                          |  |                                          |  |                                              |  |                         |  |             |  |
| K 1. januára 2015         | 5 031 378 |  | 103 026 574 |  | 356 023                                                          |  | -                                           |  | -                                        |  | -                                        |  | -                                            |  | -                       |  | 108 413 975 |  |
| Prírastky                 | -         |  | 120 419     |  | -                                                                |  | -                                           |  | -                                        |  | -                                        |  | 46 982                                       |  | -                       |  | 167 401     |  |
| Úbytky                    | -         |  | -           |  | -                                                                |  | -                                           |  | -                                        |  | -                                        |  | -                                            |  | -                       |  | -           |  |
| Presuny                   | -         |  | 46 982      |  | -                                                                |  | -                                           |  | -                                        |  | -                                        |  | (46 982)                                     |  | -                       |  | -           |  |
| K 31. decembru 2015       | 5 031 378 |  | 103 193 975 |  | 356 023                                                          |  | -                                           |  | -                                        |  | -                                        |  | -                                            |  | -                       |  | 108 581 376 |  |
| <b>Oprávky</b>            |           |  |             |  |                                                                  |  |                                             |  |                                          |  |                                          |  |                                              |  |                         |  |             |  |
| K 1. januára 2015         | -         |  | 16 401 617  |  | 107 594                                                          |  | -                                           |  | -                                        |  | -                                        |  | -                                            |  | -                       |  | 16 509 211  |  |
| Prírastky                 | -         |  | 2 057 991   |  | 44 674                                                           |  | -                                           |  | -                                        |  | -                                        |  | -                                            |  | -                       |  | 2 102 665   |  |
| Úbytky                    | -         |  | -           |  | -                                                                |  | -                                           |  | -                                        |  | -                                        |  | -                                            |  | -                       |  | -           |  |
| Presuny                   | -         |  | -           |  | -                                                                |  | -                                           |  | -                                        |  | -                                        |  | -                                            |  | -                       |  | -           |  |
| K 31. decembru 2015       | -         |  | 18 459 608  |  | 152 268                                                          |  | -                                           |  | -                                        |  | -                                        |  | -                                            |  | -                       |  | 18 611 876  |  |
| <b>Opravná položka</b>    |           |  |             |  |                                                                  |  |                                             |  |                                          |  |                                          |  |                                              |  |                         |  |             |  |
| K 1. januára 2015         | -         |  | 33 356 442  |  | -                                                                |  | -                                           |  | -                                        |  | -                                        |  | -                                            |  | -                       |  | 33 356 442  |  |
| Prírastky                 | -         |  | -           |  | -                                                                |  | -                                           |  | -                                        |  | -                                        |  | -                                            |  | -                       |  | -           |  |
| Úbytky                    | -         |  | -           |  | -                                                                |  | -                                           |  | -                                        |  | -                                        |  | -                                            |  | -                       |  | -           |  |
| Presuny                   | -         |  | -           |  | -                                                                |  | -                                           |  | -                                        |  | -                                        |  | -                                            |  | -                       |  | -           |  |
| K 31. decembru 2015       | -         |  | 33 356 442  |  | -                                                                |  | -                                           |  | -                                        |  | -                                        |  | -                                            |  | -                       |  | 33 356 442  |  |
| <b>Zostatková hodnota</b> |           |  |             |  |                                                                  |  |                                             |  |                                          |  |                                          |  |                                              |  |                         |  |             |  |
| K 1. januára 2015         | 5 031 378 |  | 53 268 515  |  | 248 429                                                          |  | -                                           |  | -                                        |  | -                                        |  | -                                            |  | -                       |  | 58 548 322  |  |
| K 31. decembru 2015       | 5 031 378 |  | 51 377 925  |  | 203 755                                                          |  | -                                           |  | -                                        |  | -                                        |  | -                                            |  | -                       |  | 56 613 058  |  |

31. december 2014

|                           | Pozemky   | Stavby      | Samostatné<br>hnutelné<br>veci<br>a súbory<br>hnutelných<br>vecí | Pestovateľské<br>celky trvalých<br>porastov | Základné<br>staádo<br>a ťažné<br>zvieratá | Ostatný<br>dlhodobý<br>hmotný<br>majetok | Obstarávaný<br>dlhodobý<br>hmotný<br>majetok | Poskytnuté<br>preddavky | Celkom      |
|---------------------------|-----------|-------------|------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|-------------------------------------------|------------------------------------------|----------------------------------------------|-------------------------|-------------|
| <b>Prvotné ocenenie</b>   |           |             |                                                                  |                                             |                                           |                                          |                                              |                         |             |
| K 1. januára 2014         | 5 031 378 | 97 980 504  | 134 937                                                          | -                                           | -                                         | -                                        | 154 101                                      | -                       | 103 300 920 |
| Prírastky                 | -         | 4 891 969   | 224 086                                                          | -                                           | -                                         | -                                        | -                                            | -                       | 5 116 055   |
| Úbytky                    | -         | -           | 3000                                                             | -                                           | -                                         | -                                        | -                                            | -                       | 3 000       |
| Presuny                   | -         | 154 101     | -                                                                | -                                           | -                                         | -                                        | (154 101)                                    | -                       | -           |
| K 31. decembru 2014       | 5 031 378 | 103 026 574 | 356 023                                                          | -                                           | -                                         | -                                        | -                                            | -                       | 108 413 975 |
| <b>Oprávky</b>            |           |             |                                                                  |                                             |                                           |                                          |                                              |                         |             |
| K 1. januára 2014         | -         | 14 406 977  | 95 792                                                           | -                                           | -                                         | -                                        | -                                            | -                       | 14 502 769  |
| Prírastky                 | -         | 1 994 640   | 11 802                                                           | -                                           | -                                         | -                                        | -                                            | -                       | 2 006 442   |
| Úbytky                    | -         | -           | -                                                                | -                                           | -                                         | -                                        | -                                            | -                       | -           |
| Presuny                   | -         | -           | -                                                                | -                                           | -                                         | -                                        | -                                            | -                       | -           |
| K 31. decembru 2014       | -         | 16 401 617  | 107 594                                                          | -                                           | -                                         | -                                        | -                                            | -                       | 16 509 211  |
| <b>Opravná položka</b>    |           |             |                                                                  |                                             |                                           |                                          |                                              |                         |             |
| K 1. januára 2014         | -         | 23 835 954  | -                                                                | -                                           | -                                         | -                                        | -                                            | -                       | 23 835 954  |
| Prírastky                 | -         | 9 520 488   | -                                                                | -                                           | -                                         | -                                        | -                                            | -                       | 9 520 488   |
| Úbytky                    | -         | -           | -                                                                | -                                           | -                                         | -                                        | -                                            | -                       | -           |
| Presuny                   | -         | -           | -                                                                | -                                           | -                                         | -                                        | -                                            | -                       | -           |
| K 31. decembru 2014       | -         | 33 356 442  | -                                                                | -                                           | -                                         | -                                        | -                                            | -                       | 33 356 442  |
| <b>Zostatková hodnota</b> |           |             |                                                                  |                                             |                                           |                                          |                                              |                         |             |
| K 1. januára 2014         | 5 031 378 | 59 737 573  | 39 145                                                           | -                                           | -                                         | -                                        | 154 101                                      | -                       | 64 952 197  |
| K 31. decembru 2014       | 5 031 378 | 53 268 515  | 248 429                                                          | -                                           | -                                         | -                                        | -                                            | -                       | 58 548 322  |



OC Slovakia s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2015

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

**2. Pohľadávky**2.1. Veková štruktúra pohľadávok

31. december 2015

| Položka                                                                                          | Splatnosť           |                      | Celkom           |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|----------------------|------------------|
|                                                                                                  | v lehote splatnosti | po lehote splatnosti |                  |
| <b>Krátkodobé pohľadávky</b>                                                                     |                     |                      |                  |
| Pohľadávky z obchodného styku                                                                    | 557 303             | 1 269 851            | 1 827 153        |
| Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám                                            | -                   | -                    | -                |
| Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám | -                   | -                    | -                |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu                                                  | -                   | -                    | -                |
| Sociálne poistenie                                                                               | -                   | -                    | -                |
| Daňové pohľadávky a dotácie                                                                      | -                   | -                    | -                |
| Iné pohľadávky                                                                                   | -                   | -                    | -                |
| <b>Spolu krátkodobé pohľadávky</b>                                                               | <b>557 303</b>      | <b>1 269 851</b>     | <b>1 827 153</b> |

31. december 2014

| Položka                                                                                          | Splatnosť           |                      | Celkom           |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|----------------------|------------------|
|                                                                                                  | v lehote splatnosti | po lehote splatnosti |                  |
| <b>Krátkodobé pohľadávky</b>                                                                     |                     |                      |                  |
| Pohľadávky z obchodného styku                                                                    | 103 749             | 1 444 061            | 1 547 810        |
| Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám                                            | 1 266 257           | -                    | 1 266 257        |
| Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám | -                   | -                    | -                |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu                                                  | -                   | -                    | -                |
| Sociálne poistenie                                                                               | -                   | -                    | -                |
| Daňové pohľadávky a dotácie                                                                      | -                   | -                    | -                |
| Iné pohľadávky                                                                                   | 316 435             | -                    | 316 435          |
| <b>Spolu krátkodobé pohľadávky</b>                                                               | <b>1 686 441</b>    | <b>1 444 061</b>     | <b>3 130 502</b> |

Bežná lehota splatnosti pohľadávok je 15 dní.

Spoločnosť vykazuje pohľadávky po lehote splatnosti vo výške 1 269 851 EUR, z ktorých 73 % je po lehote splatnosti viac ako 90 dní, ku ktorým vytvorila opravnú položku vo výške 900 308 EUR.

2.2. Opravné položky k pohľadávkam

Položky súvahy, ku ktorým sú tvorené opravné položky:

| Položka                                                                                          | 1. 1. 2015     | Tvorba        | Zúčtovanie z dôvodu zániku opodstatnenosti | Zúčtovanie z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva | 31.12.2015     |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|---------------|--------------------------------------------|-----------------------------------------------------|----------------|
| Pohľadávky z obchodného styku                                                                    | 883 032        | 25 892        | -                                          | 8 616                                               | 900 308        |
| Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám                                            | -              | -             | -                                          | -                                                   | -              |
| Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám | -              | -             | -                                          | -                                                   | -              |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu                                                  | -              | -             | -                                          | -                                                   | -              |
| Iné pohľadávky                                                                                   | -              | -             | -                                          | -                                                   | -              |
| <b>Spolu</b>                                                                                     | <b>883 032</b> | <b>25 892</b> | <b>-</b>                                   | <b>8 616</b>                                        | <b>900 308</b> |

Spoločnosť vytvára opravné položky na pohľadávky očistené o formy obdržanej finančnej zábezpeky (banková garancia, depozit) v závislosti od ich vekovej štruktúry. K pohľadávkam po lehote splatnosti sa tvoria opravné položky v nasledovných kategóriách:

Účtovné opravné položky – sú účtované na mesačnej báze v kategóriách:

A – pohľadávky po lehote splatnosti do 90 dní 0 %

B – pohľadávky po lehote splatnosti nad 90 dní 100 %

OC Slovakia s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2015

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

Daňové opravné položky – sledujú sa len evidenčne v kategóriách:

- A – pohľadávky po lehote splatnosti 1 – 30 dní 0 %  
 B – pohľadávky po lehote splatnosti 31 – 90 dní 25 %  
 C – pohľadávky po lehote splatnosti 91 – 180 dní 50 %  
 D – pohľadávky po lehote splatnosti nad 180 dní 100 %

### 3. Finančné účty

#### 3.1. Spoločnosť má finančný majetok v štruktúre

| Položka                                              | 31.12.2015       | 31.12.2014     |
|------------------------------------------------------|------------------|----------------|
| <b>Peňažné prostriedky</b>                           |                  |                |
| Pokladnica, ceniny                                   | -                | -              |
| Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky | 4 482 429        | 805 794        |
| Bankové účty termínované                             | -                | -              |
| Peniaze na ceste                                     | -                | -              |
| <b>Spolu</b>                                         | <b>4 482 429</b> | <b>805 794</b> |

### 4. Časové rozlíšenie

| Položka                                     | 31.12.2015     | 31.12.2014     |
|---------------------------------------------|----------------|----------------|
| Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:   | 324 037        | -              |
| Poplatky úver Bank of America               | 324 037        | -              |
| Náklady budúcich období krátkodobé, z toho: | 196 079        | 63 650         |
| Prevádzkové náklady                         | 29 141         | 180            |
| Poplatky úver Bank of America               | 117 000        | -              |
| Príspevky nájomníkom                        | 49 938         | 63 470         |
| Príjmy budúcich období dlhodobé             | -              | -              |
| Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:  | 285 917        | 82 331         |
| Refakturácia SPN nájomcom                   | 285 917        | 82 331         |
| <b>Spolu</b>                                | <b>806 034</b> | <b>145 981</b> |

#### 4.1. Rozdelenie účtovného zisku alebo vyrovnanie straty za rok 2014

| Položka                                     | 2014              |
|---------------------------------------------|-------------------|
| Účtovná strata                              | 15 497 140        |
| <b>Vysporiadanie účtovnej straty</b>        | <b>2015</b>       |
| Zo zákonného rezervného fondu               | -                 |
| Zo štatutárnych a ostatných fondov          | -                 |
| Z nerozdeleného zisku minulých rokov        | -                 |
| Úhrada straty spoločníkmi                   | -                 |
| Prevod do neuhradenej straty minulých rokov | 15 497 140        |
| Iné                                         | -                 |
| <b>Spolu</b>                                | <b>15 497 140</b> |

#### 4.2. Návrh na rozdelenie účtovného zisku alebo vyrovnanie straty za rok 2015

O vysporiadaní straty za rok 2015 rozhodne valné zhromaždenie. Manažment spoločnosti navrhne spoločníkom o preúčtovaní straty na účet neuhradenej straty minulých rokov.

### 5. Rezervy

#### 5.1. Záonné a ostatné rezervy

31. december 2015

| Položka                                   | 1. 1. 2015 | Tvorba  | Použitie | Zrušenie | 31.12.2015 |
|-------------------------------------------|------------|---------|----------|----------|------------|
| <b>Dlhodobé rezervy</b>                   | -          | -       | -        | -        | -          |
| <b>Krátkodobé rezervy</b>                 |            |         |          |          |            |
| Krátkodobé zákonné rezervy, z toho:       | 679 927    | 680 215 | 679 927  | -        | 680 215    |
| Účtovná závierka, daňové priznanie, audit | 23 140     | -       | 23 140   | -        | -          |
| Prevádzkové náklady                       | 117 931    | 627 607 | 117 931  | -        | 627 607    |
| Manažérske služby                         | 530 231    | 42 915  | 530 231  | -        | 42 915     |
| Ostatné                                   | 8 625      | 9 693   | 8 625    | -        | 9 693      |

OC Slovakia s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2015

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

31. december 2014

| <b>Položka</b>                            | <b>1. 1. 2014</b> | <b>Tvorba</b> | <b>Použitie</b> | <b>Zrušenie</b> | <b>31.12.2014</b> |
|-------------------------------------------|-------------------|---------------|-----------------|-----------------|-------------------|
| <b>Dlhodobé rezervy</b>                   | -                 | -             | -               | -               | -                 |
| <b>Krátkodobé rezervy</b>                 |                   |               |                 |                 |                   |
| Krátkodobé zákonné rezervy, z toho:       | 592 753           | 679 927       | 592 753         | -               | 679 927           |
| Účtovná závierka, daňové priznanie, audit | 41 111            | 23 140        | 41 111          | -               | 23 140            |
| Prevádzkové náklady                       | -                 | 117 931       | -               | -               | 117 931           |
| Manažérske služby                         | 511 117           | 530 231       | 511 117         | -               | 530 231           |
| Ostatné                                   | 35 806            | 8 625         | 35 806          | -               | 8 625             |
| Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:       | 4 719             | -             | 4 719           | -               | -                 |
| Ostatné rezervy                           | 4 719             | -             | 4 719           | -               | -                 |

Rezervy sú tvorené na dodávky tovarov a služieb, ktoré neboli vyfakturované a u ktorých sa predpokladá vyrovnanie záväzku do jedného roka.

## 6. Záväzky

### 6.1. Výška záväzkov do lehoty a po lehote splatnosti vrátane skupiny a záväzky podľa zostatkovej doby splatnosti

| <b>Položka</b>                                                 | <b>31.12.2015</b> | <b>31.12.2014</b> |
|----------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| <b>Dlhodobé záväzky:</b>                                       |                   |                   |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov          | 41 456 651        | 73 117 303        |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov | 1 137 362         | -                 |
| <b>Spolu dlhodobé záväzky</b>                                  | <b>42 594 013</b> | <b>73 117 303</b> |
| <b>Krátkodobé záväzky:</b>                                     |                   |                   |
| Záväzky do lehoty splatnosti                                   | 530 742           | 779 544           |
| Záväzky po lehote splatnosti                                   | 236 534           | 112 661           |
| <b>Spolu krátkodobé záväzky</b>                                | <b>767 276</b>    | <b>892 205</b>    |

### 6.2. Odložený daňový záväzok/Odložená daňová pohľadávka

| <b>Položka</b>                                                         | <b>31.12.2015</b> | <b>31.12.2014</b> |
|------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou:  | 23 531 206        | (26 884 095)      |
| odpočítateľné                                                          | 23 531 206        | (33 965 398)      |
| zdaniteľné                                                             | -                 | 7 081 303         |
| Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou: | (23 726)          | (23 726)          |
| odpočítateľné                                                          | -                 | -                 |
| zdaniteľné                                                             | (23 726)          | (23 726)          |
| Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti                            | 1 194 321         | 1 791 481         |
| Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty                              | -                 | -                 |
| Sadzba dane z príjmov (v %)                                            | 22                | 22                |
| Odložená daňová pohľadávka                                             | 5 861 193         | 7 866 513         |
| Uplatnená daňová pohľadávka:                                           | -                 | 528 096           |
| zaúčtovaná ako zníženie nákladov                                       | -                 | 3 681 386         |
| zaúčtovaná do vlastného imania                                         | -                 | -                 |
| Odložený daňový záväzok                                                | -                 | 1 563 344         |
| Zmena odloženého daňového záväzku:                                     | (1 035 247)       | 1 556 969         |
| zaúčtovaná ako náklad                                                  | (1 035 247)       | 1 556 969         |
| zaúčtovaná do vlastného imania                                         | -                 | -                 |

Spoločnosť neúčtuje o odloženej daňovej pohľadávke nakoľko nie je isté, či spoločnosti vzniknú v budúcnosti dostatočné zdaniteľné príjmy, resp. základy dane, voči ktorým si bude môcť spoločnosť uplatniť dočasné rozdiely existujúce k 31. decembru.

|                                                                        |                        |                          |
|------------------------------------------------------------------------|------------------------|--------------------------|
| <b>Poznámky Úč PODV 3-01</b>                                           | <b>IČO: 35 955 201</b> | <b>DIČ: 2022 058 731</b> |
| OC Slovakia s.r.o.                                                     |                        |                          |
| Poznámky individuálnej účtovnej závierky                               |                        |                          |
| Zostavenej k 31. decembru 2015                                         |                        |                          |
| (údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak) |                        |                          |

## 7. Pôžičky a krátkodobé finančné výpomoci

K 15. júlu 2015 došlo k zmene poskytovateľa pôžičiek z GE Capital Eireann Funding I. na Bank of America Merrill Lynch International Limited a Kensington CEE Pledgeo S.á r.l.

| <b>Položka</b>                        | <b>Mena</b> | <b>Úrok p. a. v %</b> | <b>Dátum splatnosti</b> | <b>K 31. decembru 2015 (v príslušnej mene)</b> | <b>K 31. 12. 2015 (v eurách)</b> | <b>K 31. decembru 2014 (v príslušnej mene)</b> |
|---------------------------------------|-------------|-----------------------|-------------------------|------------------------------------------------|----------------------------------|------------------------------------------------|
| Dlhodobé pôžičky:                     |             |                       |                         | 38 390 159                                     | 38 390 159                       | 71 878 792                                     |
| Pôžička GE Capital Eireann Funding I. | EUR         | 3m Euribor + 2,59 %   | 27. 12. 2016            | -                                              | -                                | 71 878 792                                     |
| Kensington CEE Pledgeo S.á r.l.       | EUR         | 12,5 %                | 13. 9. 2045             | 38 390 159                                     | 38 390 159                       | -                                              |
| Krátkodobé finančné výpomoci:         |             |                       |                         | -                                              | -                                | 457 461                                        |
| Pôžička GE Capital Eireann Funding I. | EUR         | 3m Euribor + 2,59 %   | 15. 1. 2015             | -                                              | -                                | 457 461                                        |

Spoločnosť nemala do 15. júla 2015 bankové úvery.

| <b>Položka</b>           | <b>Mena</b> | <b>Úrok p. a. v %</b> | <b>Dátum splatnosti</b> | <b>K 31. decembru 2015 (v príslušnej mene)</b> | <b>K 31. 12. 2015 (v eurách)</b> | <b>K 31. decembru 2014 (v príslušnej mene)</b> |
|--------------------------|-------------|-----------------------|-------------------------|------------------------------------------------|----------------------------------|------------------------------------------------|
| Dlhodobé bankové úvery:  |             |                       |                         | 34 005 001                                     | 34 005 001                       | -                                              |
| Pôžička Bank of America  | EUR         | 3,50 %                | 24. 9. 2020             | 34 005 001                                     | 34 005 001                       | -                                              |
| Krátkodobé bankové úvery |             |                       |                         | -                                              | -                                | -                                              |

OC Slovakia s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2015

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

**8. Časové rozlíšenie**

| <b>Položka</b>                              | <b>31.12.2015</b> | <b>31.12.2014</b> |
|---------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| Výdavky budúcich období dlhodobé            | -                 | -                 |
| Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho: | 148 772           | -                 |
| Výdavky úver Bank of America                | 148 772           | -                 |
| Výnosy budúcich období dlhodobé             | -                 | -                 |
| Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:  | 914 956           | 1 042 961         |
| Nájomné                                     | 804 528           | 723 953           |
| SPN                                         | 110 428           | 319 008           |
| <b>Spolu</b>                                | <b>1 063 728</b>  | <b>1 042 961</b>  |

**IV. VÝNOSY****1. Výnosy z hospodárskej činnosti****1.1. Tržby z predaja tovaru, vlastných výrobkov a služieb/Čistý obrat**

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa typov výrobkov a služieb a podľa hlavných oblastí odbytu:

| <b>Typ výrobkov, tovarov, služieb/Oblasť odbytu</b> | <b>Slovensko</b>  |                   | <b>Celkom</b>     |                   |
|-----------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|                                                     | <b>2015</b>       | <b>2014</b>       | <b>2015</b>       | <b>2014</b>       |
| Tržby nájomné                                       | 7 964 411         | 7 766 150         | 7 964 411         | 7 766 150         |
| Tržby prevádzkové náklady                           | 3 929 288         | 3 824 323         | 3 929 288         | 3 824 323         |
| Tržby ostatné                                       | 54 914            | 37 607            | 54 914            | 37 607            |
| <b>Čistý obrat celkom</b>                           | <b>11 948 613</b> | <b>11 628 080</b> | <b>11 948 613</b> | <b>11 628 080</b> |

**1.2. Výnosy pri aktivácii nákladov a výnosy z hospodárskej činnosti, finančné výnosy a výnosy výnimočného rozsahu alebo výskytu**

| <b>Položka</b>                                                 | <b>2015</b> | <b>2014</b> |
|----------------------------------------------------------------|-------------|-------------|
| Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:               | 6 333       | 7975        |
| Zmluvné pokuty a penále                                        | 1 000       | 1576        |
| Iné                                                            | 5 333       | 6399        |
| Finančné výnosy, z toho:                                       | -           | -           |
| Kurzové zisky, z toho:                                         | -           | -           |
| kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka | -           | 23          |
| Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:           | -           | -           |
| výnosové úroky                                                 | 39 532      | 2278        |
| Výnosy výnimočného rozsahu alebo výskytu                       | -           | -           |

OC Slovakia s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2015

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

**V. NÁKLADY****1. Náklady z hospodárskej činnosti****1.1. Náklady za služby, ostatné náklady z hospodárskej činnosti, finančné náklady a náklady výnimočného rozsahu alebo výskytu**

| <b>Položka</b>                                                         | <b>2015</b> | <b>2014</b> |
|------------------------------------------------------------------------|-------------|-------------|
| Náklady za poskytnuté služby, z toho:                                  | 5 345 192   | 5 913 381   |
| <i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>       | 13 300      | 22 040      |
| <i>náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky</i>             | 13 300      | 22 040      |
| <i>iné uistovacie audítorské služby</i>                                | -           | -           |
| <i>súvisiace audítorské služby</i>                                     | -           | -           |
| <i>daňové poradenstvo</i>                                              | -           | -           |
| <i>ostatné neaudítorské služby</i>                                     | -           | -           |
| Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:        | 5 331 892   | 5 891 341   |
| <i>Opravy a údržba</i>                                                 | 677 373     | 632 810     |
| <i>Náklady na reprezentáciu</i>                                        | 512         | 6 536       |
| <i>Upratovacie služby</i>                                              | 310 724     | 306 479     |
| <i>Bezpečnostné služby</i>                                             | 409 916     | 438 911     |
| <i>Odvoz odpadu</i>                                                    | 62 458      | 65 692      |
| <i>Telekomunikačné náklady</i>                                         | 57 140      | 65 478      |
| <i>Marketing a reklama</i>                                             | 572 397     | 689 514     |
| <i>Správa nehnuteľnosti - CBRE</i>                                     | 629 023     | 965 096     |
| <i>Riadenie nehnuteľnosti</i>                                          | 1 094 458   | 1 981 848   |
| <i>Spracovanie účtovníctva</i>                                         | 106 899     | 132 220     |
| <i>Daňové poradenstvo</i>                                              | 10 750      | 7 140       |
| <i>Nájomné</i>                                                         | 320 367     | 325 706     |
| <i>Právne a korporátne služby</i>                                      | 309 888     | 91 922      |
| <i>Ostatné</i>                                                         | 756 885     | 180 056     |
| <i>Ostatné – daňovo neuznané</i>                                       | 13 102      | 1 933       |
| Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:     | 151 813     | 217 837     |
| <i>Dary</i>                                                            | -           | 21 157      |
| <i>Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam</i>            | 25 892      | 66 975      |
| <i>Poistné</i>                                                         | 124 009     | 123 447     |
| <i>Zmluvné pokuty a penále</i>                                         | 1 912       | 6 258       |
| <i>Iné</i>                                                             | -           | -           |
| Celková suma osobných nákladov:                                        | -           | -           |
| <i>Mzdy</i>                                                            | -           | -           |
| <i>Ostatné náklady na závislú činnosť</i>                              | -           | -           |
| <i>Sociálne poistenie</i>                                              | -           | -           |
| <i>Zdravotné poistenie</i>                                             | -           | -           |
| <i>Sociálne zabezpečenie</i>                                           | -           | -           |
| Finančné náklady, z toho:                                              | 4 518 249   | 2 068 310   |
| <i>Kurzové straty, z toho:</i>                                         | 144         | 85          |
| <i>kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka</i> | -           | -           |
| <i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>           | -           | 2 068 225   |
| <i>nákladové úroky</i>                                                 | 4 416 786   | 2 056 181   |
| <i>iné</i>                                                             | 101 319     | 12 044      |
| Náklady výnimočného rozsahu alebo výskytu                              | -           | -           |

OC Slovakia s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2015

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

**VI. DAŇ Z PRÍJMOV**

Sadzba dane z príjmov pre rok 2015 je 22 %. Spoločnosť nemala žiadne úľavy z daní.

Na výpočet odloženej dane bola použitá sadzba dane z príjmov právnických osôb 22 %, ktorá je v platnosti od 1. januára 2014.

| <b>Položka</b>                                                                                                                                                                                                                                                                | <b>2015</b> | <b>2014</b> |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|-------------|
| 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 | 1 035 247   | -           |
| 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                                                                                         | 26 641 786  | 33 356 442  |
| Suma odloženej dane z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov                                                                                                                                 | -           | -           |

|                                                 | <b>2015</b>        |                    |                | <b>2014</b>        |                  |                  |
|-------------------------------------------------|--------------------|--------------------|----------------|--------------------|------------------|------------------|
|                                                 | <b>Základ dane</b> | <b>Daň</b>         | <b>Daň v %</b> | <b>Základ dane</b> | <b>Daň</b>       | <b>Daň v %</b>   |
| Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:    |                    |                    |                |                    |                  |                  |
| <i>teoretická daň</i>                           | (2 284 274)        | (502 540)          | 22 %           | (10 255 884)       | (2 256 294)      | 22 %             |
| Daňovo neuznané náklady (trvalé rozdiely)       | 4 228 500          | 942 810            | (41,27) %      | 11 125 678         | 2 447 649        | 23,87 %          |
| Výnosy nepodliehajúce dani (trvalé rozdiely)    | -                  | -                  | -              | (6 404)            | (1 409)          | 0,01 %           |
| Vplyv nevykázaných odloženej daňovej pohľadávky | (6 704 140)        | (1 474 911)        | 64,57 %        | -                  | -                | -                |
| Zmena sadzby dane                               | -                  | -                  | -              | -                  | -                | -                |
| Umorenie daňovej straty                         | (597 160)          | (131 375)          | 5,75 %         | (863 390)          | (189 946)        | 1,85 %           |
| Daňová licencia                                 | (10 509)           | (2 312)            | (0,10) %       | -                  | -                | -                |
| Iné                                             | -                  | -                  | -              | 13 186             | 2 901            | (0,03) %         |
| <b>Spolu</b>                                    | <b>2 578</b>       | <b>(1 032 329)</b> | <b>45,19 %</b> | <b>13 186</b>      | <b>2 901</b>     | <b>(0,03) %</b>  |
| Splatná daň z príjmov                           |                    | 2 918              | (0,13) %       |                    | 2 901            | (0,03) %         |
| Odložená daň z príjmov                          |                    | (1 035 247)        | 45,32 %        |                    | 5 238 355        | (51,08) %        |
| <b>Celková daň z príjmov</b>                    |                    | <b>(1 032 329)</b> | <b>45,19 %</b> |                    | <b>5 241 256</b> | <b>(51,10) %</b> |

**VII. INÉ AKTÍVA A INÉ PASÍVA****1. Podsúvahové účty**

| <b>Položka</b>                        | <b>31.12.2015</b> | <b>31.12.2014</b> |
|---------------------------------------|-------------------|-------------------|
| Prenajatý majetok                     | 7 964 411         | 7 766 150         |
| Majetok v nájme (operatívny prenájom) | 320 367           | 320 367           |
| Majetok prijatý do úschovy            | -                 | -                 |
| Pohľadávky z derivátov                | -                 | -                 |
| Závazky z opcií derivátov             | -                 | -                 |
| Odpísané pohľadávky                   | -                 | -                 |
| Pohľadávky z leasingu                 | -                 | -                 |
| Závazky z leasingu                    | -                 | -                 |
| Iné položky                           | -                 | -                 |

Spoločnosť prenája majetok (obchodné priestory) tretím osobám. Prenajímaný majetok vykazuje spoločnosť v súvahe ako dlhodobý hmotný majetok.

OC Slovakia s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2015

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

**VIII. PRÍJMY A VÝHODY ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH, DOZORNÝCH A INÝCH ORGÁNOV SPOLOČNOSTI**

V roku 2015 členovia štatutárnych orgánov spoločnosti (konatelia spoločnosti) nepoberali od spoločnosti žiadne príjmy ani nevyužívali žiadne iné výhody.

**IX. SPRIAZNENÉ OSOBY**

Medzi spriaznené osoby patria akcionári, členovia predstavenstva, sesterské spoločnosti a spoločnosti, v ktorých podiel na základnom imaní presahuje 20 % (dcérske a pridružené spoločnosti a spoločné podniky).

Obchody medzi týmito osobami a spoločnosťou sa uskutočňujú za obvyklých podmienok a za obvyklé ceny. O obchodoch so spriaznenými osobami rozhoduje predstavenstvo. Komentár k týmto obchodom je v jednotlivých častiach poznámok.

31. december 2015

| <i>Spriaznená osoba</i>    | <i>Druh obchodu</i> | <i>Pohl'adávk</i> | <i>Záväzky</i> | <i>Náklady</i> | <i>Výnosy</i> |
|----------------------------|---------------------|-------------------|----------------|----------------|---------------|
| Kensington CEE Holdco B.V. |                     | -                 | 41 456 651     | 3 066 492      | -             |
| Multi Czech Republic       |                     | -                 | 80 156         | 80 156         | -             |

31. december 2014

| <i>Spriaznená osoba</i> | <i>Druh obchodu</i> | <i>Pohl'adávk</i> | <i>Záväzky</i> | <i>Náklady</i> | <i>Výnosy</i> |
|-------------------------|---------------------|-------------------|----------------|----------------|---------------|
| GE Capital Real State   |                     | -                 | 1 981 848      | 2 060 298      | -             |

**X. SKUTOČNOSTI, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA, A DO DŇA ZOSTAVENIA ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY**

~~Spoločníci v priebehu roka 2016 očakávajú, že predajú 100% podiel obchodný podiel spoločnosti kupujúcemu mimo skupinu Kensington.~~

~~Okrem informácií uvedených v predchádzajúcom odseku nie sú v~~vedeníu ~~nie sú~~ známe žiadne udalosti, ktoré nastali po 31. decembri 2015 a ktoré by mali významný vplyv na verné zobrazenie skutočnosti v účtovnej závierke spoločnosti k 31. decembru 2015.



OC Slovakia s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2015

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

**XI. PREHLAD ZMIEN VLASTNÉHO IMANIA**

31. december 2015

| <b>Položka</b>                                                       | <b>Stav<br/>K 1.<br/>januáru<br/>2015</b> | <b>Prírastky</b> | <b>Úbytky</b> | <b>Presuny</b> | <b>Stav<br/>K 31.<br/>decembru<br/>2015</b> |
|----------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|------------------|---------------|----------------|---------------------------------------------|
| Základné imanie                                                      | 25 794 662                                | -                | -             | -              | 25 794 662                                  |
| Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely                             | -                                         | -                | -             | -              | -                                           |
| Zmena základného imania                                              | -                                         | -                | -             | -              | -                                           |
| Pohľadávky za upísané vlastné imanie                                 | -                                         | -                | -             | -              | -                                           |
| Emisné ážio                                                          | -                                         | -                | -             | -              | -                                           |
| Ostatné kapitálové fondy                                             | -                                         | -                | -             | -              | -                                           |
| Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)<br>z kapitálových vkladov   | 408 224                                   | -                | -             | -              | 408 224                                     |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku<br>a záväzkov               | -                                         | -                | -             | -              | -                                           |
| Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí                            | -                                         | -                | -             | -              | -                                           |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení,<br>splnutí a rozdelení | -                                         | -                | -             | -              | -                                           |
| Zákonný rezervný fond                                                | -                                         | -                | -             | -              | -                                           |
| Nedeliteľný fond                                                     | -                                         | -                | -             | -              | -                                           |
| Štatutárne fondy a ostatné fondy                                     | -                                         | -                | -             | -              | -                                           |
| Nerozdelený zisk minulých rokov                                      | 7 756 255                                 | -                | -             | -              | 7 756 255                                   |
| Neuhradená strata minulých rokov                                     | (33 477 402)                              | -                | -             | (15 497 140)   | (48 974 541)                                |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného<br>obdobia                   | (15 497 140)                              | (1 251 945)      | -             | 15 497 140     | (1 251 945)                                 |
| Vyplatené dividendy                                                  | -                                         | -                | -             | -              | -                                           |
| Ostatné položky vlastného imania                                     | -                                         | -                | -             | -              | -                                           |
| Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby –<br>podnikateľa            | -                                         | -                | -             | -              | -                                           |

31. december 2014

| <b>Položka</b>                                                       | <b>Stav<br/>K 1. januáru<br/>2014</b> | <b>Prírastky</b> | <b>Úbytky</b> | <b>Presuny</b> | <b>Stav<br/>K 31.<br/>decembru<br/>2014</b> |
|----------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|------------------|---------------|----------------|---------------------------------------------|
| Základné imanie                                                      | 25 794 662                            | -                | -             | -              | 25 794 662                                  |
| Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely                             | -                                     | -                | -             | -              | -                                           |
| Zmena základného imania                                              | -                                     | -                | -             | -              | -                                           |
| Pohľadávky za upísané vlastné imanie                                 | -                                     | -                | -             | -              | -                                           |
| Emisné ážio                                                          | -                                     | -                | -             | -              | -                                           |
| Ostatné kapitálové fondy                                             | -                                     | -                | -             | -              | -                                           |
| Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)<br>z kapitálových vkladov   | 408 224                               | -                | -             | -              | 408 224                                     |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku<br>a záväzkov               | -                                     | -                | -             | -              | -                                           |
| Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí                            | -                                     | -                | -             | -              | -                                           |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení,<br>splnutí a rozdelení | -                                     | -                | -             | -              | -                                           |
| Zákonný rezervný fond                                                | -                                     | -                | -             | -              | -                                           |
| Nedeliteľný fond                                                     | -                                     | -                | -             | -              | -                                           |
| Štatutárne fondy a ostatné fondy                                     | -                                     | -                | -             | -              | -                                           |
| Nerozdelený zisk minulých rokov                                      | 7 756 255                             | -                | -             | -              | 7 756 255                                   |
| Neuhradená strata minulých rokov                                     | (28 671 066)                          | -                | -             | (4 806 336)    | (33 477 402)                                |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného<br>obdobia                   | (4 806 336)                           | (15 497 140)     | -             | 4 806 336      | (15 497 140)                                |
| Vyplatené dividendy                                                  | -                                     | -                | -             | -              | -                                           |
| Ostatné položky vlastného imania                                     | -                                     | -                | -             | -              | -                                           |
| Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby –<br>podnikateľa            | -                                     | -                | -             | -              | -                                           |

OC Slovakia s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2015

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

**XII. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV**

Prehľad peňažných tokov je uvedený v prílohe, tabuľka č. 1.

Peňažné prostriedky sú peňažné hotovosti, ekvivalenty peňažných hotovostí, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách, kontokorentný účet a časť zostatku účtu „Peniaze na ceste“.

Peňažné ekvivalenty sú krátkodobý finančný majetok, ktorý je zameniteľný za vopred známu sumu peňažných prostriedkov, pri ktorom nehrozí riziko výraznej zmeny jeho hodnoty v najbližších troch mesiacoch ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Štruktúra peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov:

| <b>Položka</b>                                   | <b>Účet</b> | <b>31.12.2015</b>   | <b>31.12.2014</b> |
|--------------------------------------------------|-------------|---------------------|-------------------|
| Peniaze                                          | 211         | -                   | -                 |
| Ceniny                                           | 213         | -                   | -                 |
| Účty v bankách                                   | 221         | 4 482 422,87        | 805 794           |
| Kontokorentný účet                               | 221         | -                   | -                 |
| <b>Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty</b> |             | <b>4 482 422,87</b> | <b>805 794</b>    |
| <b>Finančné účty spolu</b>                       |             | <b>4 482 422,87</b> | <b>805 794</b>    |
| Rozdiel                                          |             | -                   | -                 |

Spoločnosť použila na vykazovanie peňažných tokov z prevádzkovej činnosti nepriamu metódu.

**Prílohy:**

Tabuľka č. 1 – Prehľad peňažných tokov

Tabuľka č. 1 - Prehľad peňažných tokov

| Názo<br>v<br>polož<br>ky             | Označenie                                                                                                                                                                                                                        | Skutočnosť v eurách      |                           |
|--------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|---------------------------|
|                                      |                                                                                                                                                                                                                                  | Bežné účtovné<br>obdobie | Minulé účtovné<br>obdobie |
| Peňažné toky z prevádzkovej činnosti |                                                                                                                                                                                                                                  |                          |                           |
| Z/S                                  | Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)                                                                                                                                                      | (2 284 274)              | (10 255 884)              |
| A.1.                                 | Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)                                                                                                                      | 6 189 110                | 13 738 081                |
|                                      | Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)                                                                                                                                                           | 2 107 999                | 2 009 541                 |
|                                      | Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja (+)                                                     | -                        | -                         |
|                                      | Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)                                                                                                                                                                             | -                        | 9 520 488                 |
|                                      | Zmena stavu rezerv (+/-)                                                                                                                                                                                                         | 288                      | 87 174                    |
|                                      | Zmena stavu opravných položiek (+/-)                                                                                                                                                                                             | 25 892                   | 66 975                    |
|                                      | Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)                                                                                                                                                                | (347 021)                | -                         |
|                                      | Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)                                                                                                                                                                         | -                        | -                         |
|                                      | Úroky účtované do nákladov (+)                                                                                                                                                                                                   | 4 416 786                | 2 056 181                 |
|                                      | Úroky účtované do výnosov (-)                                                                                                                                                                                                    | (39 532)                 | (2 278)                   |
|                                      | Kurzový zisk/strata vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-/+)                                                                                             | -                        | -                         |
|                                      | Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)                                                                                                                         | 24 698                   | -                         |
|                                      | Ostatné položky nepeňažného charakteru (+/-)                                                                                                                                                                                     | -                        | -                         |
| A.2.                                 | Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti                                                                                                                                                 | 250 011                  | 2 991 562                 |
|                                      | Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)                                                                                                                                                                             | 28 476                   | 4 989 783                 |
|                                      | Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)                                                                                                                                                                               | 221 535                  | (1 998 221)               |
|                                      | Zmena stavu zásob (-/+)                                                                                                                                                                                                          | -                        | -                         |
|                                      | 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.)                                                            | 4 154 847                | 6 473 759                 |
|                                      | Prijaté úroky (+)                                                                                                                                                                                                                | 39 532                   | 2 278                     |
|                                      | Výdavky na zaplatené úroky (-)                                                                                                                                                                                                   | (1 186 498)              | (1 668 726)               |
|                                      | Príjmy z dividend a iných podielov na zisku (+)                                                                                                                                                                                  | -                        | -                         |
|                                      | Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku (-)                                                                                                                                                                        | -                        | -                         |
|                                      | Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky (-/+)                                                                                                                                                                                 | (2 918)                  | -                         |
|                                      | Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)                                                                                                                                                | -                        | -                         |
|                                      | Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)                                                                                                                                               | -                        | -                         |
| A.                                   | Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti                                                                                                                                                                                       | 3 004 964                | 4 807 311                 |
| Peňažné toky z investičnej činnosti  |                                                                                                                                                                                                                                  |                          |                           |
|                                      | Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)                                                                                                                                                                          | -                        | -                         |
|                                      | Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)                                                                                                                                                                            | (197 333)                | (4 748 357)               |
|                                      | 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 (-) | -                        | -                         |
|                                      | Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)                                                                                                                                                                               | 1                        | -                         |
|                                      | Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)                                                                                                                                                                                 | -                        | -                         |
|                                      | Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (+)      | -                        | -                         |
|                                      | Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)                                                                                                    | -                        | -                         |
|                                      | Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)                                                                                      | 1 266 257                | -                         |
|                                      | Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)                                               | -                        | -                         |
|                                      | Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)                                                      | -                        | -                         |
|                                      | Prijaté úroky (+)                                                                                                                                                                                                                | -                        | -                         |
|                                      | Príjmy z dividend a iných podielov na zisku (+)                                                                                                                                                                                  | -                        | -                         |
|                                      | Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie (-)                                                                                                                                       | -                        | -                         |
|                                      | Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie (-)                                                                                                                                        | -                        | -                         |
|                                      | Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky (-)                                                                                                                                                                                   | -                        | -                         |
|                                      | Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)                                                                                                                                                 | -                        | -                         |
|                                      | Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)                                                                                                                                                | -                        | -                         |
|                                      | Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)                                                                                                                                                                           | -                        | -                         |
|                                      | Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)                                                                                                                                                                          | -                        | -                         |
| B.                                   | Čisté peňažné toky z investičnej činnosti                                                                                                                                                                                        | 1 068 925                | (4 748 357)               |
| Peňažné toky z finančnej činnosti    |                                                                                                                                                                                                                                  |                          |                           |
| C.1.                                 | Peňažné toky vo vlastnom imaní                                                                                                                                                                                                   | -                        | -                         |
|                                      | Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)                                                                                                                                                                               | -                        | -                         |
|                                      | Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi (+)                                                                                                                                                                     | -                        | -                         |
|                                      | Prijaté peňažné dary (+)                                                                                                                                                                                                         | -                        | -                         |



|             |                                                                                                                                                                                                           |                  |                |
|-------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|----------------|
|             | Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)                                                                                                                                                                    | -                | -              |
|             | Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)                                                                                                          | -                | -              |
|             | Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)                                                                                                                                     | -                | -              |
|             | Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky (-)                                                                                                                         | -                | -              |
|             | Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)                                                                                                                                   | -                | -              |
| <b>C.2.</b> | <b>Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti</b>                                                                                                         | <b>(397 254)</b> | <b>-</b>       |
|             | Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)                                                                                                                                                             | -                | -              |
|             | Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov (-)                                                                                                                                                | -                | -              |
|             | Príjmy z úverov (+)                                                                                                                                                                                       | 34 133 000       | -              |
|             | Výdavky na splácanie úverov (-)                                                                                                                                                                           | (127 999)        | -              |
|             | Príjmy z prijatých pôžičiek (+)                                                                                                                                                                           | 24 465           | -              |
|             | Výdavky na splácanie pôžičiek (-)                                                                                                                                                                         | (33 985 683)     | -              |
|             | Výdavky na úhradu záväzkov z finančného lízingu (-)                                                                                                                                                       | -                | -              |
|             | Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky (+)                                                                                   | -                | -              |
|             | Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky (-)                                                                       | (441 037)        | -              |
|             | Výdavky na zaplatené úroky (-)                                                                                                                                                                            | -                | -              |
|             | Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku (-)                                                                                                                                                 | -                | -              |
|             | Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie (-)                                                                                                               | -                | -              |
|             | Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie (+)                                                                                                                | -                | -              |
|             | Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky (-)                                                                                                                                                            | -                | -              |
|             | Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)                                                                                                                            | -                | -              |
|             | Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)                                                                                                                           | -                | -              |
| <b>C.</b>   | <b>Čisté peňažné toky z finančnej činnosti</b>                                                                                                                                                            | <b>(397 254)</b> | <b>-</b>       |
| <b>D.</b>   | <b>Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (+/-)</b><br><b>(súčet A+B+C)</b>                                                                                  | <b>3 676 635</b> | <b>58 954</b>  |
| <b>E.</b>   | Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia                                                                                                                        | 805 794          | 746 840        |
| <b>F.</b>   | Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)                   | 4 482 429        | 805 794        |
| <b>G.</b>   | Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)                                                                         | -                | -              |
| <b>H.</b>   | <b>Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-) (súčet D + E + G)</b> | <b>4 482 429</b> | <b>805 794</b> |