

Dodatok správy audítora

o overení súladu výročnej správy s účtovnou závierkou
v zmysle zákona č. 423/2015 Z.z. § 27 odsek 6

Štatutárnemu orgánu spoločnosti Apollo Property Management, s.r.o.,
Karadžičova č. 12, Bratislava 821 08

I. Overila som účtovnú závierku spoločnosti Apollo Property Management, s.r.o. k 31. decembru 2015, ku ktorej som dňa 20.10.2016 vydala správu nezávislého audítora a v ktorej som vyjadrila svoj názor v nasledujúcom znení:

Názor

Podľa môjho názoru účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie spoločnosti Apollo Property Management, s.r.o. k 31. decembru 2015 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci sa k uvedenému dátumu v súlade so zákonom o účtovníctve.

II. Overila som súlad výročnej správy s vyššie uvedenou účtovnou závierkou.

Za správnosť zostavenia výročnej správy je zodpovedný štatutárny orgán Spoločnosti. Mojou úlohou je overiť súlad výročnej správy s účtovnou závierkou a na základe toho vydať dodatok správy audítora o súlade výročnej správy s účtovnou závierkou.

Overenie som uskutočnila v súlade s Medzinárodnými audítorskými štandardami. Tieto štandardy požadujú, aby auditor naplánoval a vykonal overenie tak, aby získal primeranú uistenie, že informácie uvedené vo výročnej správe, ktoré sú predmetom zobrazenia v účtovnej závierke, sú vo všetkých významných súvislostiach v súlade s príslušnou účtovnou závierkou.

Informácie uvedené vo výročnej správe som posúdila s informáciami uvedenými v účtovnej závierke k 31. decembru 2015. Iné údaje a informácie, ako účtovné informácie získané z účtovnej závierky a účtovných kníh som neoverovala. Som presvedčená, že vykonané overovanie poskytuje dostatočný a vhodný základ pre môj názor.

Podľa môjho názoru sú účtovné informácie uvedené vo výročnej správe spoločnosti Apollo Property Management, s.r.o. v súlade s účtovnou závierkou k 31. decembru 2015.

V Rimavskej Sobote : 24.11.2016




Ing. Henrieta Molnárová
Licencia SKAU č. 651
Narcisová 20
979 01 Rimavská Sobota

Apollo Property Management, s.r.o.
Karadžičova č. 12, 821 08 Bratislava

VÝROČNÁ SPRÁVA O HOSPODÁRENÍ ZA ROK
2015

I. Charakteristika spoločnosti

Obchodné meno : Apollo Property Management, s.r.o.

Sídlo : Karadžičova 12, 821 08 Bratislava

IČO : 35 868 538

Dátum vzniku : 20.10.2003

Spôsob vzniku : Spoločnosť bola založená zakladateľskou listinou vo forme notárskej zápisnice č. N 2512/2013, Nz 94486/2003 zo dňa 20.10.2003 v znení neskorších predpisov

Dátum zápisu v OR: 27.10.2003 v Obchodnom registri Okresného súdu Bratislava I
Oddiel: Sro, Vložka číslo: 29941/B

Základné imanie : 6 639 EUR

Spoločníci: HB REAVIS GROUP B.V.
Naritaweg 215, Unit 1.02.05, Amsterdam 1043CB, Holandské kráľovstvo, vklad: 6 639 EUR

Orgány spoločnosti k 31.12.2015: konatelia

Štatutárny orgán: Jozef Strezenický - konateľ
Mária Hlinková - konateľ

Konanie menom Spoločnosti: V mene spoločnosti koná a podpisuje každý z konateľov samostatne.

Predmet činnosti:

- Sprostredkovateľská činnosť v rozsahu voľnej živnosti
- Poradenská činnosť v predmete podnikania
- Činnosť organizačných poradcov
- Faktoring a forfaiting
- Leasingová činnosť
- Marketingová činnosť a prieskum trhu
- Reklamná a propagačná činnosť
- Kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod)
- Kúpa tovaru na účely jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod)
- Organizovanie kurzov, školení a seminárov
- Tlmočnícka a prekladateľská činnosť
- Prieskum trhu a verejnej mienky
- Činnosť ekonomických poradcov
- Obstarávateľské služby spojené so správou nehnuteľností
- Prenájom nehnuteľností spojený s poskytovaním doplnkových služieb – obstarávateľské služby spojené s prenájomom
- Vedenie účtovníctva
- Prípravné práce k realizácii stavby
- Uskutočňovanie stavieb a ich zmien
- Dokončovacie stavebné práce pri realizácii exteriérov a interiérov

Prehľad spoločníkov k 31. 12. 2015:

Meno akcionára	Výška podielu na ZI/absolútna	Výška podielu na ZI/v %	Hlasovacie práva
HB REAVIS B.V.	6 639	100,00	100,00

Spoločnosť Apollo Property Management, s.r.o. pôsobí v oblasti správy nehnuteľností, a to v rámci územia Slovenskej republiky. Účtovná jednotka je súčasťou konsolidovaného celku, kde konsolidujúcou účtovnou jednotkou je spoločnosť HB REAVIS Holding S.à.r.l., Allée Scheffer 1, L-2520 Luxembourg, Grand Duchy of Luxembourg.

Hlavným predmetom činnosti spoločnosti Apollo Property Management, s.r.o. je správa nehnuteľností.

II. Správa o podnikateľskej činnosti a stave majetku

- Vývoj trhu s nehnuteľnosťami v roku 2015

Rastúca ekonomika v roku 2015 bola ťahaná predovšetkým rastom domáceho dopytu. Spotreba obyvateľstva rástla najmä vďaka znižujúcej sa miere nezamestnanosti na trhu práce, zatiaľ čo objem investícií na Slovensku ťažil predovšetkým zo zvýšeného objemu čerpaných prostriedkov z fondov Európskej únie.

Celkový objem investičných transakcií na stredoeurópskych trhoch podľa globálnej realitnej poradenskej spoločnosti Cushman & Wakefield v roku 2015 dosiahol 7,37 miliardy EUR.

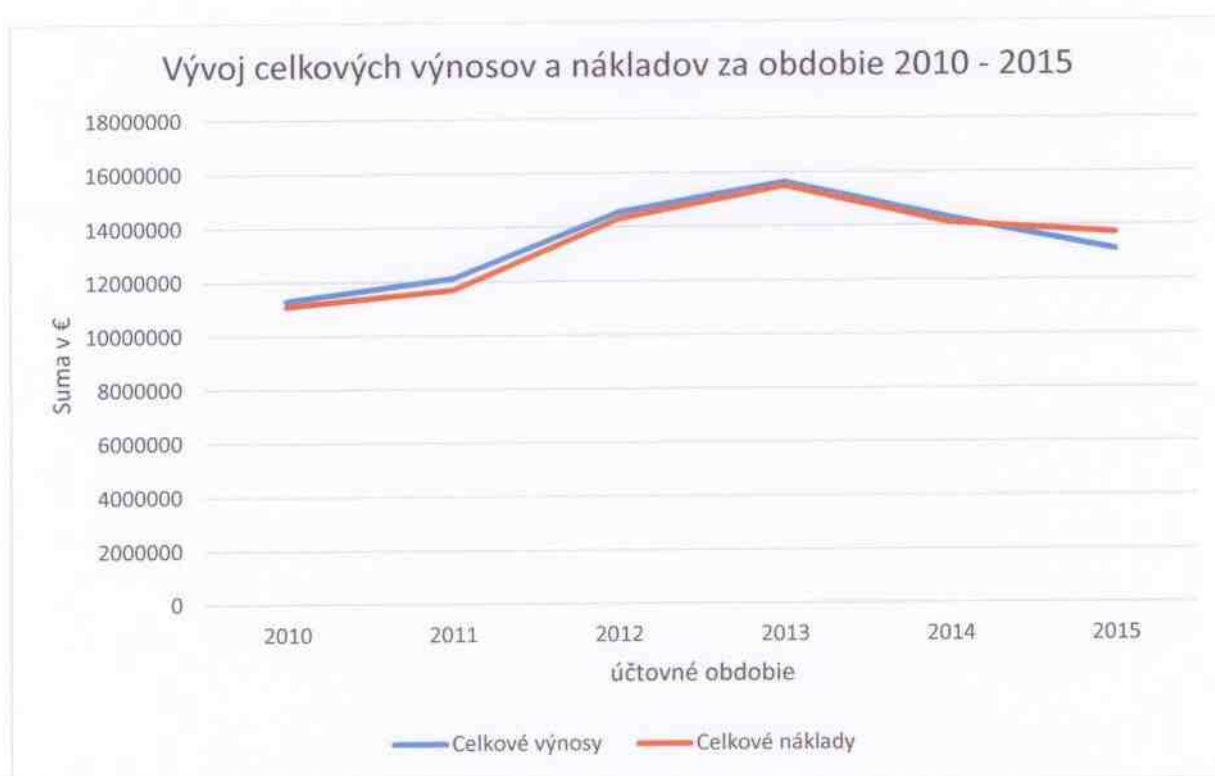
Financovanie

V roku 2015 pokračoval rovnaký trend vo financovaní jednotlivých projektov a finančné inštitúcie aj naďalej konzervatívne prehodnocovali financovanie nových realitných projektov, ktoré by splňali dané kritériá. Napriek súčasným zložitým trhovým podmienkam si skupina dlhodobo udržiava stabilnú finančnú pozíciu a bola schopná zabezpečiť nové financovanie, rovnako ako aj prefinancovať všetky súčasné úvery a úvery s končiacou splatnosťou.

V nadväznosti na úspech čerpania emisie dlhopisov na Slovensku v roku 2014 sa v priebehu účtovného obdobia spoločnosť rozhodla vrátiť na dlhový kapitálový trh aj v roku 2015 a uskutočnila ďalšiu emisiu dlhopisov na slovenskom trhu v celkovej výške 40 miliónov eur so splatnosťou 5 rokov, ktorá skupine zaručí financovanie ďalších developerských projektov.

Zhodnotenie doterajšieho vývoja spoločnosti a predpokladaný vývoj v roku 2016

Výkaz ziskov (EUR) sumarizácia 2010-2015	2010	2011	2012	2013	2014	2015	PLÁN 2016
Celkové výnosy	11 299 649	12 125 098	14 532 918	15 616 644	14 275 154	13 093 367	11 300 000
Celkové náklady	11 102 107	11 686 079	14 301 331	15 476 572	14 100 227	13 711 949	10 600 000
Výsledok hospodárenia	197 542	439 019	231 587	140 072	174 927	-618 582	700 000



V roku 2015 sa tržby znížili po neočakávaných statických problémoch v objekte Apollo I, kde došlo okamžitému ukončeniu všetkých nájomných zmlúv. V priebehu roka došlo k ukončeniu správy dvoch ďalších objektov a to malo za následok pokles vo výnosoch.

Spoločnosť Apollo Property Management, s.r.o. vykonávala správu pre 14 objektov, z toho 3 ukončili v priebehu roka 2015 správu.

Prezentácia vybraných finančných ukazovateľov za spoločnosť Apollo Property Management s.r.o. k 31.12.2015 a porovnanie s bezprostredne predchádzajúcim účtovným obdobím

Súvaha (EUR)	2014	2015	%	absolútna
Vybrané položky			zmena	zmena
Aktíva celkom	6 783 783	5 195 228	-23,41%	- 1 588 555
Neobežný majetok v tom :	7 930	1 079 876	13517,60%	1 071 946
DHM	7 930	1 079 876	13517,60%	1 071 946
Obežný majetok v tom :	5 333 349	3 039 195	-43,01%	- 2 294 154
Zásoby	39 811	33 450	-15,97%	- 6 361
Dlhodobé pohľadávky			-	-
Krátkodobé pohľadávky	4 697 081	2 680 355	-42,93%	- 2 016 726
Finančné účty	596 457	325 390	-45,44%	- 271 067
Časové rozlíšenie	1 442 504	1 076 157	-25,39%	- 366 347
Pasíva celkom	6 783 783	5 195 228	-23,41%	- 1 588 555
Vlastné imanie v tom:	1 128 186	496 173	-56,02%	- 632 013
Základné imanie	6 639	6 639	0,00%	-
Kapitálové fondy			-	-
Fondy tvorené zo zisku	1 859	1 859	0,00%	-
Výsledok hospodárenia minulých rokov	944 761	1 106 257	17,09%	161 496
z toho nerozdelený zisk minulých rokov	944 761	1 106 257	17,09%	161 496
z toho neuhradená strata minulých rokov			-	-
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	174 927	- 618 582	-453,62%	- 793 509
Závázky v tom :	3 986 279	3 352 213	-15,90%	- 634 066
Rezervy	63 356	60 000	-5,29%	- 3 356
Dlhodobé záväzky	441	494	12,01%	53
Krátkodobé záväzky	3 918 982	3 291 719	-16,00%	- 627 263
Bankové úvery a výpomoci	3500	0	-100%	- 3 500
Časové rozlíšenie	1 669 318	1 346 842	-19,31%	- 322 476

Na základe vybraných údajov aktív a pasív za účtovné obdobie 2015 môžeme vidieť rapidný nárast dlhodobého hmotného majetku, ktorý sa využil pri nepredvídateľných okolnostiach so statikou budovy Apollo I. Daný majetok sa použil pri sanácii objektu Apollo I Bratislava.

V rámci opatrnosti boli vytvorené opravné položky k všetkým neuhradeným pohľadávkam k objektu Apollo I a to malo za následok výrazný pokles pohľadávok o 42%.

Výkaz ziskov (EUR)			%	absolútna
vybrané položky	2014	2015	zmena	zmena
Obchodná marža	0	0	-	-
Výroba	14 262 626	13 087 920	-8,23%	-1 174 706
Tržby za predaj služieb	14 198 112	12 992 538	-8,49%	-1 205 574
Výrobná spotreba	14 026 646	13 618 865	-2,90%	- 407 781
Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok	5 058 628	3 990 818	-21,10%	-1 067 810
Služby	8 755 479	8 545 993	-2,39%	-209 486
Pridaná hodnota	384 005	455 611	18,64%	71 606
Osobné náklady	40 420	40 946	1,30%	526
Dane a poplatky	968	1 801	86,05%	833
Odpisy NIM a HIM	1 366	6 156	350,65%	4 790
Tvorba a zúčtovanie OP	-2 127	926 369	43652,8%	928 496
Ostatné výnosy z HČ				
Ostatné náklady z HČ	167 198	102 679	-38,58%	-64 519
VH z hospodárskej činnosti	235 980	-530 945	-324,99%	-766 925
VH z finančnej činnosti	10 598	3 496	-67,01%	-7 102
z toho finančné výnosy	12 527	5 445	-56,53%	-7 082
z toho finančné náklady	1 929	1 949	1,03%	20
VH z bežnej činnosti pred zdanením	246 578	-527 499	-313,92%	- 774 077
Daň z príjmov z bežnej činnosti	71 651	91 133	27,19%	19 482
VH z bežnej činnosti po zdanení	174 927	-618 582	-453,62%	-793 509
VH z mimoriadnej činnosti	0	0	-	0
Výsledok hospodárenia za ÚO	174 927	-618 582	-453,62%	-793 509

Spoločnosť Apollo Property Management, s.r.o. dosiahla v roku 2015 stratu vo výške 618 582 EUR. Vytvorenie straty oproti roku 2014 bolo spôsobené hlavne sanáciou objektu Apollo I Bratislava a vytvorením opravných položiek k neuhradeným pohľadávkam v tomto objekte. Zároveň došlo k ukončeniu správy v Aupark Tower Košice, Forum BC Bratislava a Apollo I Bratislava. V roku 2015 bolo zaznamenané výrazné zníženie nákladov za spotrebované energie o 21 %.

Pohľadávky a záväzky z obchodného styku

k 31.12.2015 v celých eurách	Pohľadávky /311/	Záväzky/321/
Celkom z toho:	3 093 740	2 894 544
Krátkodobé	3 093 740	2 894 544
Dlhodobé	0	0
V lehote splatnosti	1 977 251	1 448 149
Po lehote splatnosti	1 116 489	1 446 395

Opravné položky k pohľadávkam

Druh pohľadávky	Stav k 1.1.2015	Prírastky	Úbytky	Stav k 31.12.2015
Pohľadávky z obchodného styku	99 274	344 648	0	443 922

Daňové záväzky a pohľadávky

k 31.12.2015 v celých eurách	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti
Celkom – daňový záväzok	-6 769	0
Preddavok na daň z príjmov	-7 528	0
Preddavok na daň zo mzdy	- 233	0
Daň z pridanej hodnoty	1 279	0
Spotrebná daň z elektriny	- 287	0

Finančné výpomoci a bankové úvery

k 31.12.2015 v celých eurách	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti
Celkom	0	0
Bankové úvery dlhodobé	0	0
Bežné bankové úvery	0	0

Tvorba a zúčtovanie rezerv

Druh rezervy	Stav k 1.1.2015	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.12.2015	Predpokladaný rok použitia
Zákonné rezervy	63 356		63 356	0	0	
Ostatné rezervy	0	60 000			60 000	2016

- Očakávaný vývoj v roku 2016

Prognózy pre ekonomiku na Slovensku sú pozitívne s očakávaným rastom vývoja HDP na priemerne 3.2% v nasledujúcich rokoch 2016-2019, podporený najmä pretrvávajúcim rastom v domácom dopyte. Váha exportu na celkovom raste je tiež významným faktorom, avšak je nevyhnutné počítať s pretrvávajúcimi rizikami súvisiacimi s geopolitickou situáciou a potenciálnym rizikom prehodnotenia uzavretia schengenských hraníc v súvislosti s migračnou krízou v Európe.

Centrálna banka (ECB) oznámila predĺženie programu kvantitatívneho uvoľňovania. Nízke sadzby ako meradlo dostupnosti kapitálu pre investorov budú pretrvávať dlhšie a ďalej vytvárať tlak na nárast cien nehnuteľností.

Aj napriek zvyšujúcemu sa podielu projektov v developmente v rámci investičného portfólia a podielu zadĺženia spoločnosti, považujeme našu finančnú stratégiu stále za dosť konzervatívnu v porovnaní so súčasným trendom prevládajúcim v oblasti realitného trhu.

Očakávame, že lokalita a kvalita našich budov bude faktorom, ktorý nám pomôže aj v roku 2016 mierne zvýšiť obsadenosť ako aj

Priložené súčasti účtovnej závierky

☒ Súvaha (Úč POD 1-01)
(v celých eurách)

☒ Výkaz ziskov a strát (Úč POD 2-01)
(v celých eurách)

☒ Poznámky (Úč POD 3-01)
(v celých eurách alebo eurocentoch)

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

Apollo Property Management, s.r.o.

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

KARADŽILOVA

Číslo

12

PSČ

Obec

82108 BRATISLAVA

Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti

Okresný súd Bratislava I

Oddiel: Sro, Vložka číslo: 29941/B

Telefónne číslo

258303030

Faxové číslo

258303000

E-mailová adresa

0

Zostavená dňa:

31.03.2016

Schválená dňa:

23.05.2016

Podpisový záznam štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo podpisový záznam fyzickej osoby, ktorá je účtovnej jednotkou:

Záznamy daňového úradu

tieto dopady, napr. triedením odpadu. Snažíme sa dodržiavať a zlepšovať environmentálne správanie a aj povedomie všetkých dotknutých subjektov, dôsledne dodržiavať a aktívne uplatňovať platnú environmentálnu legislatívu a zlepšovať procesy firmy s cieľom znižovať vplyv na životné prostredie.

VII. Existencia organizačnej zložky spoločnosti v zahraničí

Spoločnosť týmto potvrdzuje, že nemá v zahraničí zriadenú žiadnu organizačnú zložku.

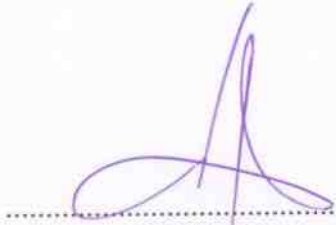
VIII. Vyjadrenie valného zhromaždenia

Valné zhromaždenie spoločnosti vykonávalo svoju činnosť v zmysle platnej legislatívy a spoločenskej zmluvy. Počas svojich zasadnutí sa zaoberalo správami konateľov o vývoji na trhu komerčných nehnuteľností, úrovni obsadenosti, obchodnej výkonnosti spoločnosti, platobnej disciplíny nájomcov v spravovaných nehnuteľnostiach.

Valné zhromaždenie preskúmalo účtovnú závierku spoločnosti ako aj návrh konateľov na vysporiadanie výsledku hospodárenia

- Prílohy :
1. Účtovná závierka k 31.12.2015
 2. Poznámky k účtovnej závierke k 31.12.2015
 3. Výrok audítora k ročnej účtovnej závierke

Výročnú správu predkladá:



Mária Hlinková
konateľ

Ing. Henrieta Molnárová, Narcisová č. 20, 979 01 Rimavská Sobota

AUDÍTORSKÁ SPRÁVA

z overenia účtovnej závierky
k 31.12.2015

spoločnosti

Apollo Property Management, s.r.o.

Karadžičova č. 12, Bratislava 821 08

Správa nezávislého audítora pre spoločníkov spoločnosti

Apollo Property Management, s.r.o. Karadžičova č. 12, 821 08 Bratislava

Uskutočnila som audit priloženej účtovnej závierky spoločnosti Apollo Property Management, s.r.o., ktorá obsahuje súvahu k 31. decembru 2015, výkaz ziskov a strát za rok končiaci k uvedenému dátumu a poznámky, ktoré obsahujú prehľad významných účtovných zásad a účtovných metód a ďalšie vysvetľujúce informácie.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu za účtovnú závierku

Štatutárny orgán spoločnosti je zodpovedný za zostavenie tejto účtovnej závierky, ktorá poskytuje pravdivý a verný obraz v súlade so Zákonom o účtovníctve č. 431/2002 Z.z. v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“), a za interné kontroly, ktoré štatutárny orgán považuje za potrebné pre zostavenie účtovnej závierky, ktorá neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby.

Zodpovednosť audítora

Mojou zodpovednosťou je vyjadriť názor na túto účtovnú závierku na základe môjho auditu. Audit som uskutočnila v súlade s Medzinárodnými auditorskými štandardmi. Podľa týchto štandardov mám dodržiavať etické požiadavky, naplánovať a vykonať audit tak, aby som získala primerané uistenie, že účtovná závierka neobsahuje významné nesprávnosti.

Súčasťou auditu je uskutočnenie postupov na získanie auditorských dôkazov o sumách a údajoch vykázaných v účtovnej závierke. Zvolené postupy závisia od úsudku audítora, vrátane posúdenia rizík významnej nesprávnosti v účtovnej závierke, či už v dôsledku podvodu alebo chyby. Pri posudzovaní tohto rizika audítora berie do úvahy interné kontroly relevantné pre zostavenie účtovnej závierky účtovnej jednotky, ktorá poskytuje pravdivý a verný obraz, aby mohol vypracovať auditorské postupy vhodné za daných okolností, nie však na účely vyjadrenia názoru na účinnosť interných kontrol účtovnej jednotky. Audit ďalej zahŕňa zhodnotenie vhodnosti použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosti účtovných odhadov uskutočnených štatutárnym orgánom spoločnosti, ako aj vyhodnotenie prezentácie účtovnej závierky.

Som presvedčená, že auditorské dôkazy, ktoré som získala, poskytujú dostatočný a vhodný základ pre môj názor.

Názor

Podľa môjho názoru účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie spoločnosti Apollo Property Management, s.r.o. k 31. decembru 2015 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci sa k uvedenému dátumu v súlade so zákonom o účtovníctve.

Ing. Henrieta Molnárová
Licencia SKAU č. 651
Narcisová 20
979 01 Rimavská Sobota



V Rimavskej Sobote : 20. októbra 2016

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

podnikateľov v podvojnom účtovníctve



zostavená k 3 1 . 1 2 . 2 0 1 5

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píšú zľava. Nevyplnené riadky sa ponechávajú prázdne.

Údaje sa vyplňajú paličkovým písmom (podľa tohto vzoru), písacím strojom alebo tlačiarňou, a to čiernou alebo tmavomodrou farbou.

Á Ā B Č D É F G H Í J K L M N O P Q R Š T Ú V X Ý Ž 0 1 2 3 4 5 6 7 8 9

Daňové identifikačné číslo	Účtovná závierka	Účtovná jednotka	Mesiac	Rok
2 0 2 1 2 9 0 6 4 5	X riadna	malá	od	1 2 0 1 5
IČO	mimoriadna	X veľká	do	1 2 2 0 1 5
3 5 8 6 8 5 3 8	priebežná	(vyznačí sa x)	Bezprostredne predchádzajúce obdobie	od 1 2 0 1 4
SK NACE			do	1 2 2 0 1 4
6 8 . 3 2 . 0				

	papiere a podiely (063A) - /096A/				
4.	Pôžičky prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/	25			
5.	Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/	26			
6.	Ostatné pôžičky (067A) - /096A/	27			
7.	Dlhové cenné papiere a ostatný dlhodobý finančný majetok (065A, 069A, 06XA) - /096A/	28			



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
			1	Brutto - časť 1	Netto 2	
				Korekcia - časť 2	Netto 3	
	SPOLU MAJETOK r. 02 + r. 33 + r. 74	01		6 2 8 3 2 6 0	5 1 9 5 2 2 8	
				1 0 8 8 0 3 2		6 7 8 3 7 8 3
A.	Neobežný majetok r. 03 + r. 11 + r. 21	02		1 1 4 1 4 9 3	1 0 7 9 8 7 6	
				6 1 6 1 7		7 9 3 0
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r. 04 až r. 10)	03				
A.I.1.	Aktivované náklady na vývoj (012) - /072, 091A/	04				
2.	Softvér (013) - /073, 091A/	05				
3.	Oceniteľné práva (014) - /074, 091A/	06				
4.	Goodwill (015) - /075, 091A/	07				
5.	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (019, 01X) - /079, 07X, 091A/	08				
6.	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok (041) - /093/	09				
7.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051) - /095A/	10				
A.II.	Dlhodobý hmotný majetok súčet (r. 12 až r. 20)	11		1 1 4 1 4 9 3	1 0 7 9 8 7 6	
				6 1 6 1 7		7 9 3 0
A.II.1.	Pozemky (031) - /092A/	12				
2.	Stavby (021) - /081, 092A/	13				
3.	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí (022) - /082, 092A/	14		6 7 1 5 3	1 0 0 1 2	
				5 7 1 4 1		7 9 3 0



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	Brutto - časť 1	
				Netto 2	
				Korekcia - časť 2	Netto 3
4.	Pestovateľské celky trvalých porastov (025) - /085, 092A/	15			
5.	Základné stádo a ťažné zvieratá (026) - /086, 092A/	16			
6.	Ostatný dlhodobý hmotný majetok (029, 02X, 032) - /089, 08X, 092A/	17		1 0 7 4 3 4 0	1 0 6 9 8 6 4
				4 4 7 6	
7.	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok (042) - /094/	18			
8.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052) - /095A/	19			
9.	Opravná položka k nadobudnutému majetku (+/- 097) +/- 098	20			
A.III.	Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 22 až r. 32)	21			
A.III.1.	Podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách (061A, 062A, 063A) - /096A/	22			
2.	Podielové cenné papiere a podiely s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách (062A) - /096A/	23			
3.	Ostatné realizovateľné cenné	24			



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	Brutto - časť 1	
				Netto 2	
				Korekcia - časť 2	Netto 3
8.	Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok (066A, 067A, 069A, 06XA) - /096A/	29			
9.	Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (22XA)	30			
10.	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok (043) - /096A/	31			
11.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053) - /095A/	32			
B.	Obežný majetok r. 34 + r. 41 + r. 53 + r. 66 + r. 71	33		4 0 6 5 6 1 0	3 0 3 9 1 9 5
				1 0 2 6 4 1 5	5 3 3 3 3 4 9
B.I.	Zásoby súčet (r. 35 až r. 40)	34		3 3 4 5 0	3 3 4 5 0
					3 9 8 1 1
B.I.1.	Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/	35		3 0 8 7 5	3 0 8 7 5
					3 9 8 1 1
2.	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/	36			
3.	Výrobky (123) - /194/	37			
4.	Zvieratá (124) - /195/	38			
5.	Tovar (132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/	39		2 5 7 5	2 5 7 5
6.	Poskytnuté preddavky na zásoby (314A) - /391A/	40			
B.II.	Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 42 + r. 46 až r. 52)	41			
B.II.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 43 až r. 45)	42			



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	Netto 3
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	43			
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielevej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	44			
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	45			
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	46			
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	47			
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielevej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	48			
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA) - /391A/	49			
6.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	50			
7.	Iné pohľadávky (335A, 336A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	51			
8.	Odložená daňová pohľadávka (481A)	52			
B.III.	Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 58 až r. 65)	53	3 7 0 6 7 7 0	2 6 8 0 3 5 5	
			1 0 2 6 4 1 5		4 6 9 7 0 8 1
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57)	54	3 0 9 3 7 4 0	2 6 4 9 8 1 8	
			4 4 3 9 2 2		2 9 7 2 9 7 9
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	55	1 8 6 2 5 4 7	1 8 6 2 5 4 7	
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielevej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	56			



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
			1	Brutto - časť 1	Netto 2	Netto 3
				Korekcia - časť 2		
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	57		1 2 3 1 1 9 3	7 8 7 2 7 1	
				4 4 3 9 2 2	2 9 7 2 9 7 9	
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	58				
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	59		2 9 2 5 8	2 9 2 5 8	
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľa- dávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	60				1 6 8 9 0 4 4
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA, 398A) - /391A/	61				
6.	Sociálne poistenie (336A) - /391A/	62				
7.	Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - /391A/	63		1 2 7 9	1 2 7 9	
						3 4 0 3 4
8.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	64				
9.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	65		5 8 2 4 9 3		
				5 8 2 4 9 3		1 0 2 4
B.IV.	Krátkodobý finančný majetok súčet (r. 67 až r. 70)	66				
B.IV.1.	Krátkodobý finančný majetok v prepoje- ných účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	67				
2.	Krátkodobý finančný majetok bez krátkodobé- ho finančného majetku v prepojených účtov- ných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	68				
3.	Vlastné akcie a vlastné obchodné podieľy (252)	69				
4.	Obstarávaný krátkodobý finančný majetok (259, 314A) - /291A/	70				



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
			1	Brutto - časť 1	Netto 2	Netto 3
				Korekcia - časť 2		
B.V.	Finančné účty r. 72 + r. 73	71	3 2 5 3 9 0	3 2 5 3 9 0		
					5 9 6 4 5 7	
B.V.1.	Peniaze (211, 213, 21X)	72	1 2 0 0	1 2 0 0		
					2 2 0 0	
2.	Účty v bankách (221A, 22X, +/- 261)	73	3 2 4 1 9 0	3 2 4 1 9 0		
					5 9 4 2 5 7	
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 75 až r. 78)	74	1 0 7 6 1 5 7	1 0 7 6 1 5 7		
					1 4 4 2 5 0 4	
C.1.	Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A)	75	1 1 5 8	1 1 5 8		
					2 2 3 4	
2.	Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A)	76	1 2 9 6	1 2 9 6		
					4 3 4 5	
3.	Príjmy budúcich období dlhodobé (385A)	77				
4.	Príjmy budúcich období krátkodobé (385A)	78	1 0 7 3 7 0 3	1 0 7 3 7 0 3		
					1 4 3 5 9 2 5	

Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
	SPOLU VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY r. 80 + r. 101 + r. 141	79	5 1 9 5 2 2 8	6 7 8 3 7 8 3
A.	Vlastné imanie r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 100	80	4 9 6 1 7 3	1 1 2 8 1 8 6
A.I.	Základné imanie súčet (r. 82 až r. 84)	81	6 6 3 9	6 6 3 9
A.I.1.	Základné imanie (411 alebo +/- 491)	82	6 6 3 9	6 6 3 9
2.	Zmena základného imania +/- 419	83		
3.	Pohľadávky za upísané vlastné imanie (/-/353)	84		
A.II.	Emisné ážio (412)	85		
A.III.	Ostatné kapitálové fondy (413)	86		
A.IV.	Zákonné rezervné fondy r. 88 + r. 89	87	1 8 5 9	1 8 5 9
A.IV.1.	Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond (417A, 418, 421A, 422)	88	1 8 5 9	1 8 5 9
2.	Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podieľy (417A, 421A)	89		



Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
A.V.	Ostatné fondy zo zisku r. 91 + r. 92	90		
A.V.1.	Štatutárne fondy (423, 42X)	91		
2.	Ostatné fondy (427, 42X)	92		
A.VI.	Oceňovacie rozdiely z precenenia súčet (r. 94 až r. 96)	93		
A.VI.1.	Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (+/- 414)	94		
2.	Oceňovacie rozdiely z kapitálových účin (+/- 415)	95		
3.	Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení (+/- 416)	96		
A.VII.	Výsledok hospodárenia minulých rokov r. 98 + r. 99	97	1 1 0 6 2 5 7	9 4 4 7 6 1
A.VII.1.	Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	98	1 1 0 6 2 5 7	9 4 4 7 6 1
2.	Neuhradená strata minulých rokov (-/429)	99		
A.VIII.	Výsledok hospodárenia za účtovné obdo- bie po zdanení +/- r. 01 - (r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 101 + r. 141)	100	- 6 1 8 5 8 2	1 7 4 9 2 7
B.	Záväzky r. 102 + r. 118 + r. 121 + r. 122 + r. 136 + r. 139 + r. 140	101	3 3 5 2 2 1 3	3 9 8 6 2 7 9
B.I.	Dlhodobé záväzky súčet (r. 103 + r. 107 až r. 117)	102	4 9 4	4 4 1
B.I.1.	Dlhodobé záväzky z obchodného styku súčet (r. 104 až r. 106)	103		
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	104		
1.b.	Záväzky z obchodného styku v rámci podielo- vej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	105		
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 475A, 476A)	106		
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	107		
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	108		
4.	Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	109		
5.	Ostatné dlhodobé záväzky (479A, 47XA)	110		
6.	Dlhodobé prijaté preddavky (475A)	111		
7.	Dlhodobé zmenky na úhradu (478A)	112		
8.	Vydané dlhopisy (473A/-/255A)	113		
9.	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	114	4 9 4	4 4 1
10.	Iné dlhodobé záväzky (336A, 372A, 474A, 47XA)	115		
11.	Dlhodobé záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	116		
12.	Odložený daňový záväzok (481A)	117		



Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
B.II.	Dlhodobé rezervy r. 119 + r. 120	118		
B.II.1.	Zákonné rezervy (451A)	119		
2.	Ostatné rezervy (459A, 45XA)	120		
B.III.	Dlhodobé bankové úvery (461A, 46XA)	121		
B.IV.	Krátkodobé záväzky súčet (r. 123 + r. 127 až r. 135)	122	3 2 9 1 7 1 9	3 9 1 8 9 8 2
B.IV.1.	Záväzky z obchodného styku súčet (r. 124 až r. 126)	123	2 8 9 4 5 4 4	3 5 2 8 2 1 6
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	124	1 8 3 5 3 0 1	
1.b.	Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	125		
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	126	1 0 5 9 2 4 3	3 5 2 8 2 1 6
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	127		
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	128		
4.	Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	129		8 0 5
5.	Záväzky voči spoločníkom a združeniu (364, 365, 366, 367, 368, 398A, 478A, 479A)	130	3 8 6 5 9 6	3 8 6 5 9 6
6.	Záväzky voči zamestnancom (331, 333, 33X, 479A)	131	1 5 3 7	1 4 6 4
7.	Záväzky zo sociálneho poistenia (336A)	132	9 9 4	9 5 2
8.	Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	133	8 0 4 8	9 4 9
9.	Záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	134		
10.	Iné záväzky (372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47XA)	135		
B.V.	Krátkodobé rezervy r. 137 + r. 138	136	6 0 0 0 0	6 3 3 5 6
B.V.1.	Zákonné rezervy (323A, 451A)	137		6 3 3 5 6
2.	Ostatné rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA)	138	6 0 0 0 0	
B.VI.	Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)	139		
B.VII.	Krátkodobé finančné výpomoci (241, 249, 24X, 473A, 475A)	140		3 5 0 0
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 142 až r. 145)	141	1 3 4 6 8 4 2	1 6 6 9 3 1 8
C.1.	Výdavky budúcich období dlhodobé (383A)	142		
2.	Výdavky budúcich období krátkodobé (383A)	143	3 2 3 7 9 3	4 0 7 9 5 4
3.	Výnosy budúcich období dlhodobé (384A)	144		
4.	Výnosy budúcich období krátkodobé (384A)	145	1 0 2 3 0 4 9	1 2 6 1 3 6 4



Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
*	Čistý obrat (časť účt. tr. 6 podľa zákona)	01	1 3 0 0 4 1 2 6	1 4 2 1 6 9 1 8
**	Výnosy z hospodárskej činnosti spolu súčet (r. 03 až r. 09)	02	1 3 0 8 7 9 2 0	1 4 2 6 2 6 2 6
I.	Tržby z predaja tovaru (604, 607)	03	2 0	
II.	Tržby z predaja vlastných výrobkov (601)	04		
III.	Tržby z predaja služieb (602, 606)	05	1 2 9 9 2 5 3 8	1 4 1 9 8 1 1 2
IV.	Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob (+/-) (účtová skupina 61)	06		
V.	Aktivácia (účtová skupina 62)	07		
VI.	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku, dlhodobého hmotného majetku a materiálu (641, 642)	08	5 7 6 5	3 7 0 0
VII.	Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648, 655, 657)	09	8 9 5 9 7	6 0 8 1 4
**	Náklady na hospodársku činnosť spolu r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14 + r. 15 + r. 20 + r. 21 + r. 24 + r. 25 + r. 26	10	1 3 6 1 8 8 6 5	1 4 0 2 6 6 4 6
A.	Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (504, 507)	11	1 3 6	
B.	Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok (501, 502, 503)	12	3 9 9 0 8 1 8	5 0 5 8 6 2 8
C.	Opravné položky k zásobám (+/-) (505)	13		
D.	Služby (účtová skupina 51)	14	8 5 4 5 9 9 3	8 7 5 5 4 7 9
E.	Osobné náklady (r. 16 až r. 19)	15	4 0 9 4 6	4 0 4 2 0
E.1.	Mzdové náklady (521, 522)	16	3 0 5 3 6	3 0 5 4 9
2.	Odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva (523)	17		
3.	Náklady na sociálne poistenie (524, 525, 526)	18	9 7 5 2	9 2 1 0
4.	Sociálne náklady (527, 528)	19	6 5 8	6 6 1
F.	Dane a poplatky (účtová skupina 53)	20	1 8 0 1	9 6 8
G.	Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (r. 22 + r. 23)	21	6 1 5 6	1 3 6 6
G.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (551)	22	6 1 5 6	1 3 6 6
2.	Opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (+/-) (553)	23		
H.	Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu (541, 542)	24	3 9 6 7	4 7 1 4
I.	Opravné položky k pohľadávkam (+/-) (547)	25	9 2 6 3 6 9	- 2 1 2 7
J.	Ostatné náklady na hospodársku činnosť (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557)	26	1 0 2 6 7 9	1 6 7 1 9 8
***	Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti (+/-) (r. 02 - r. 10)	27	- 5 3 0 9 4 5	2 3 5 9 8 0



Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
*	Pridaná hodnota (r. 03 + r. 04 + r. 05 + r. 06 + r. 07) - (r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14)	28	4 5 5 6 1 1	3 8 4 0 0 5
**	Výnosy z finančnej činnosti spolu r. 30 + r. 31 + r. 35 + r. 39 + r. 42 + r. 43 + r. 44	29	5 4 4 5	1 2 5 2 7
VIII.	Tržby z predaja cenných papierov a podielov (661)	30		
IX.	Výnosy z dlhodobého finančného majetku súčet (r. 32 až r. 34)	31		
IX.1.	Výnosy z cenných papierov a podielov od prepojených účtovných jednotiek (665A)	32		
2.	Výnosy z cenných papierov a podielov v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (665A)	33		
3.	Ostatné výnosy z cenných papierov a podielov (665A)	34		
X.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku súčet (r. 36 až r. 38)	35		
X.1.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku od prepojených účtovných jednotiek (666A)	36		
2.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (666A)	37		
3.	Ostatné výnosy z krátkodobého finančného majetku (666A)	38		
XI.	Výnosové úroky (r. 40 + r. 41)	39	5 4 4 5	1 2 5 2 7
XI.1.	Výnosové úroky od prepojených účtovných jednotiek (662A)	40		
2.	Ostatné výnosové úroky (662A)	41	5 4 4 5	1 2 5 2 7
XII.	Kurzové zisky (663)	42		
XIII.	Výnosy z precenenia cenných papierov a výnosy z derivátových operácií (664, 667)	43		
XIV.	Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668)	44		
**	Náklady na finančnú činnosť spolu r. 46 + r. 47 + r. 48 + r. 49 + r. 52 + r. 53 + r. 54	45	1 9 4 9	1 9 2 9
K.	Predané cenné papiere a podiely (561)	46		
L.	Náklady na krátkodobý finančný majetok (566)	47		
M.	Opravné položky k finančnému majetku (+/-) (565)	48		
N.	Nákladové úroky (r. 50 + r. 51)	49		
N.1.	Nákladové úroky pre prepojené účtovné jednotky (562A)	50		
2.	Ostatné nákladové úroky (562A)	51		
O.	Kurzové straty (563)	52		6 0
P.	Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie (564, 567)	53		
Q.	Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569)	54	1 9 4 9	1 8 6 9



Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
***	Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti (+/-) (r. 29 - r. 45)	55	3 4 9 6	1 0 5 9 8
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (+/-) (r. 27 + r. 55)	56	- 5 2 7 4 4 9	2 4 6 5 7 8
R.	Daň z príjmov (r. 58 + r. 59)	57	9 1 1 3 3	7 1 6 5 1
R.1.	Daň z príjmov splatná (591, 595)	58	9 1 1 3 3	7 1 6 5 1
2.	Daň z príjmov odložená (+/-) (592)	59		
S.	Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločníkom (+/- 596)	60		
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-) (r. 56 - r. 57 - r. 60)	61	- 6 1 8 5 8 2	1 7 4 9 2 7

Poznámky k účtovnej závierke zostavenej k 31. decembru 2015

I. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE

1. Názov a sídlo

Apollo Property Management, s.r.o.
Karadžičova 12
821 08 Bratislava

Spoločnosť Apollo Property Management, s.r.o. (ďalej len „Spoločnosť“) bola založená 20. októbra 2003 a do Obchodného registra bola zapísaná 27. októbra 2003. (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I, v Bratislave, oddiel: Sro, vložka č.29941/B).

Spoločnosť zmenila sídlo dňa 2.12.2015 na Karadžičova 12, Bratislava z pôvodnej adresy Mlynské Nivy 45 Bratislava.

Opis vykonávanej činnosti Spoločnosti podľa Obchodného registra:

- sprostredkovateľská činnosť v rozsahu voľnej živnosti,
- poradenská činnosť v predmete podnikania,
- činnosť organizačných poradcov,
- faktoring a forfaiting,
- leasingová činnosť,
- marketingová činnosť a prieskum trhu,
- reklamná a propagačná činnosť,
- kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod),
- kúpa tovaru na účely jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod),
- organizovanie kurzov, školení a seminárov,
- tlmočnícka a prekladateľská činnosť,
- prieskum trhu a verejnej mienky,
- činnosť ekonomických poradcov,
- obstaráateľské služby spojené so správou nehnuteľností,
- prenájom nehnuteľností spojený s poskytovaním doplnkových služieb – obstaráateľské služby spojené s prenájom,
- vedenie účtovníctva,
- prípravné práce k realizácii stavby,
- uskutočnenie stavieb a ich zmien,
- dokončovacie stavebné práce pri realizácii exteriérov a interiérov.

V roku 2015 Spoločnosť vykonávala prevažne činnosti správcu nehnuteľností.

2. Neobmedzené ručenie

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.

3. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Valné zhromaždenie schválilo dňa 10.8.2015 účtovnú závierku Spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie.

4. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2015 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“) za účtovné obdobie od 1. januára 2015 do 31. decembra 2015.

5. Údaje o skupine

Spoločnosť sa zahrňuje do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti HB REAVIS Holding S. a r.l., 6 rue Jean Monnet, L-2180 Luxembourg, Grand Duchy of Luxembourg, ktorá je súčasťou konsolidovanej účtovnej závierky skupiny HB REAVIS. Tieto konsolidované účtovné závierky možno dostať priamo v sídle uvedených spoločností.

6. Počet zamestnancov

Názov položky	Stav k 31.12.2015	Stav k 31.12.2014
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	1	1
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	1	1
počet vedúcich zamestnancov	1	1

7. Orgány Spoločnosti

Orgány Spoločnosti

	Stav k 31.12.2015	Stav k 31.12.2014
Konatelia: Jozef Strezenický	x	X
Mária Hlinková	x	x

Spoločníci Spoločnosti

Štruktúra spoločníkov Spoločnosti k 31. decembru 2015 a k 31. decembru 2014:

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	absolútne	v %		
HB REAVIS GROUP B.V.	6 639	100%	100%	0
Spolu	6 639	100%	100%	0

II. INFORMÁCIE O PRIJATÝCH POSTUPOCH

a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania jej činnosti v súlade so zákonom o účtovníctve platným v Slovenskej republike a nadväzujúcimi postupmi účtovania.

Účtovníctvo vedie Spoločnosť na základe dodržania časovej a vecnej súvislosti nákladov a výnosov. Za základ sa berú všetky náklady a výnosy, ktoré sa vzťahujú na účtovné obdobie bez ohľadu na dátum ich platenia.

Peňažné údaje v účtovnej závierke sú uvedené v celých EUR, pokiaľ nie je určené inak.

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady Spoločnosť aplikovala konzistentne s predchádzajúcim účtovným obdobím.

b) Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahrňuje cenu, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.).

Hodnota obstarávaného dlhodobého hmotného majetku, ktorý sa používa, sa zníži o opravnú položku vo výške zodpovedajúcej opotrebeniu.

Dlhodobý nehmotný majetok sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý bol zostavený na základe predpokladanej doby jeho používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení majetku do používania. Nehmotný majetok, ktorého obstarávacía cena (resp. vlastné náklady) neprevýši 2 400 EUR, sa nezaraďuje na účty dlhodobého majetku a odpisuje sa jednorazovo pri uvedení do používania.

Dlhodobý hmotný majetok sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý bol zostavený na základe predpokladanej doby jeho používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení majetku do používania. Hmotný majetok, ktorého obstarávacía cena (resp. vlastné náklady) neprevýši 1 700 EUR, sa nezaraďuje na účty dlhodobého majetku a odpisuje sa jednorazovo pri uvedení do používania.

Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Stavby			
Samostatný hnutelný majetok	6	Rovnomerne	16,7
Inventár	3	Rovnomerne	25
Hmotný majetok, ktorého obstarávacía cena neprevýši 1 700 EUR	rôzna	Jednorázový odpis	100

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

c) Zásoby

Zásoby nakupované sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahrňuje cenu, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie a pod.) znížené o zľavy z ceny. Zľava z ceny poskytnutá k už predaným alebo spotrebovaným zásobám sa účtuje ako zníženie nákladov na predané alebo spotrebované zásoby. Spoločnosť účtuje o zásobách spôsobom A tak, ako to definujú postupy účtovania. Úbytok zásob sa účtuje v cene zistenej metódou váženého aritmetického priemeru.

Ak sú obstarávacía cena alebo vlastné náklady zásob vyššie než ich čistá realizačná hodnota ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, vytvára sa opravná položka k zásobám vo výške rozdielu medzi ich ocenením v účtovníctve a ich čistou realizačnou hodnotou. Čistá realizačná hodnota je predpokladaná predajná cena zásob znížená o predpokladané náklady na ich dokončenie a náklady súvisiace s ich predajom.

d) Pohľadávky

Pohľadávky sa pri ich vzniku oceňujú ich menovitou hodnotou. Opravná položka sa vytvára k pochybným a nedobytným pohľadávkam, kde existuje riziko nevymožiteľnosti pohľadávok.

Ak je zostatková doba splatnosti pohľadávky dlhšia než jeden rok, vytvára sa opravná položka, ktorá predstavuje rozdiel medzi menovitou a súčasnou hodnotou pohľadávky. Súčasná hodnota pohľadávky sa počíta ako súčet súčinov budúcich peňažných príjmov a príslušných diskontných faktorov.

e) Finančné účty

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

f) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

g) Opravné položky

Opravné položky sa tvoria na základe zásady opatrnosti, ak je opodstatnené predpokladať, že došlo k zníženiu hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve. Opravná položka sa účtuje v sume opodstatneného predpokladu zníženia hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve.

h) Rezervy

Rezerva je záväzok predstavujúci existujúcu povinnosť Spoločnosti, ktorá vznikla z minulých udalostí a je pravdepodobné, že v budúcnosti zníži jej ekonomické úžitky. Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou a oceňujú sa odhadom v sume potrebnej na splnenie existujúcej povinnosti ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Tvorba rezervy sa účtuje na vecne príslušný nákladový alebo majetkový účet, ku ktorému záväzok prislúcha. Použitie rezervy sa účtuje na ľarchu vecne príslušného účtu rezerv so súvzťažným zápisom v prospech vecne príslušného účtu záväzkov. Rozpustenie nepotrebných rezerv alebo jej časti sa účtuje opačným účtovným zápisom ako sa účtovala tvorba rezervy.

Rezerva na bonusy, rabaty, skontá a vrátenie kúpnej ceny pri reklamácii sa tvorí ako zníženie pôvodne dosiahnutých výnosov so súvzťažným zápisom v prospech účtu rezerv.

Spoločnosť vytvorila rezervu na zostavenie účtovnej závierky.

i) Záväzky

Záväzky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Záväzky pri ich prevzatí sa oceňujú obstarávacou cenou. Ak sa pri inventarizácii zistí, že suma záväzkov je iná ako ich výška v účtovníctve, uvedú sa záväzky v účtovníctve a v účtovnej závierke v tomto zistenom ocenení.

j) Splatná daň z príjmu

Daň z príjmov sa účtuje do nákladov Spoločnosti v období vzniku daňovej povinnosti a v priloženom výkaze ziskov a strát Spoločnosti je vypočítaná zo základu vyplývajúceho z hospodárskeho výsledku pred zdanením, ktorý bol upravený o pripočítateľné a odpočítateľné položky z titulu trvalých a dočasných úprav daňového základu a umorenia straty. Daňový záväzok je uvedený po znížení o preddavky na daň z príjmov, ktoré Spoločnosť uhradila v priebehu roka. V prípade, že uhradené preddavky na daň z príjmu v priebehu roka sú vyššie ako daňová povinnosť za tento rok, Spoločnosť vykazuje výslednú daňovú pohľadávku.

k) Odložená daň z príjmu

Odložená daň z príjmu vyplýva z:

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

Účtovanie o odloženej dani sa nevzťahuje na goodwill alebo záporný goodwill pri jeho prvotnom zaúčtovaní. Účtovanie o odloženej dani sa vzťahuje na dočasný rozdiel ku goodwillu alebo zápornému goodwillu, ktorý vznikol po jeho prvotnom zaúčtovaní, napríklad z dôvodu rôznych daňových odpisov a účtovných odpisov, ak pri prvotnom účtovaní goodwillu alebo záporného goodwillu nevznikol dočasný rozdiel.

K odpočítateľnému dočasnému rozdielu a zdaniteľnému dočasnému rozdielu k majetku a záväzku sa neúčtuje ani odložená daňová pohľadávka ani odložený daňový záväzok pri prvotnom zaúčtovaní majetku alebo záväzku v účtovníctve, ak v čase prvotného zaúčtovania nemá tento účtovný prípad vplyv ani na výsledok hospodárenia ani na základ dane a zároveň nejde o účtovný prípad vznikajúci u kupujúceho pri kúpe podniku alebo časti podniku, u prijímateľa vkladu pri vklade podniku alebo časti podniku alebo u nástupníckej účtovnej jednotke pri zlúčení, splynutí alebo rozdelení. K tomuto odpočítateľnému dočasnému rozdielu a zdaniteľnému dočasnému rozdielu sa odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok neúčtujú ani v nasledujúcich účtovných obdobiach.

Odložená daňová pohľadávka sa účtuje iba do takej výšky, do akej je pravdepodobné, že bude možné dočasné rozdiely vyrovať voči budúcemu základu dane.

Pri výpočte odloženej dane sa použije sadzba dane z príjmov, o ktorej sa predpokladá, že bude platiť v čase vyrovnania odloženej dane.

l) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

m) Cudzí mena

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

n) Vykazovanie výnosov

Výnosy z predaja výrobkov sa vykazujú v momente prenosu rizika a vlastníctva výrobku, obvykle po dodávke. Ak sa Spoločnosť zaviazala dopraviť výrobky na určité miesto, výnosy sa vykazujú v momente doručenia výrobku do cieľového miesta.

Výnosy z predaja služieb sa vykazujú v účtovnom období, v ktorom boli služby poskytnuté s ohľadom na stav rozpracovanosti danej služby. Tento je zistený na základe skutočne poskytnutých služieb ako pomernej časti k celkovému rozsahu dohodnutých služieb.

Výnosy sa vykazujú po odpočítaní dane z pridanej hodnoty, zliav a zrážok (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.). Výnosové úroky sa účtujú rovnomerne v účtovných obdobiach, ktorých sa vecne a časovo týkajú. Výnosy z dividend sa zaúčtujú v čase vzniku práva Spoločnosti na prijatie platby.

Výnosy Spoločnosti tvoria tržby za spotrebované médiá, prevádzkové náklady, stavebné práce a správu nehnuteľností.

o) Oprava chýb minulých období

Ak Spoločnosť zistí v bežnom účtovnom období významnú chybu týkajúcu sa minulých účtovných období, opraví túto chybu na účtoch Nerozdelený zisk minulých rokov a Neuhradená strata minulých rokov, t.j. bez vplyvu na výsledok hospodárenia v bežnom účtovnom období.

V roku 2015 Spoločnosť účtovala o oprave chýb minulých období na účte Nerozdelený zisk minulých rokov vo výške 13 430 EUR, o ktorú znížila zisk Spoločnosti roku 2014. Oprava sa týkala vyúčtovania prevádzkových nákladov v spravovanej budove.

III. INFORMÁCIE, KTORÉ DOPLŇUJÚ A VYSVETLÚJÚ POLOŽKY SÚVAHY

AKTÍVA

1. Dlhodobý hmotný majetok

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

Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Pvotné ocenenie									
Stav k 1.1.2015	0	0	63 391	0	0	0	0	0	63 391
Prírastky	0	0	3 762	0	0	1 074 340	0	0	1 078 102
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2015	0	0	67 153	0	0	1 074 340	0	0	1 141 493
Opravy									
Stav k 1.1.2015	0	0	55 461	0	0	0	0	0	55 461
Prírastky	0	0	1 680	0	0	4 476	0	0	6 156
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2015	0	0	57 141	0	0	4 476	0	0	61 617
Opravné položky									
Stav k 1.1.2015	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2015	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav k 1.1.2015	0	0	7 930	0	0	0	0	0	7 930
Stav k 31.12.2015	0	0	10 012	0	0	1 069 864	0	0	1 079 876

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav k 1.1.2014	0	0	63 391	0	0	0	0	0	63 391
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2014	0	0	63 391	0	0	0	0	0	63 391
Oprávk									
Stav k 1.1.2014	0	0	54 096	0	0	0	0	0	54 096
Prírastky	0	0	1 365	0	0	0	0	0	1 365
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2014	0	0	55 461	0	0	0	0	0	55 461
Opravné položky									
Stav k 1.1.2014	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2014	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav k 1.1.2014	0	0	9 295	0	0	0	0	0	9 295
Stav k 31.12.2014	0	0	7 930	0	0	0	0	0	7 930

2. Zásoby

Ako zásoby sú vykázané nespotrebované nakúpené elektro súčiastky a hygienický materiál, ktoré sa spotrebovávajú v spravovaných budovách.

3. Pohľadávky

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

Pohľadávky	Stav k 1.1.2015	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zá- niku opodstat- nenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyra- denia majetku z účtovníctva	Stav k 31.12.2015
	0	0	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:					
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé pohľadávky, z toho:					
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0	0	0
Pohľadávky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0	0	0
Odlícená daňová pohľadávka	0	0	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:					
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	99 274	344 648	0	0	443 922
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	99 274	344 648	0	0	443 922
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:					
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0	0	0

Sociálne poistenie	0	0	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	0	0	0	0	0
Pohľadávky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	0	582 493	0	0	582 493
Krátkodobé pohľadávky spolu	99 274	927 141	0	0	1 026 415

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Pohľadávky		Zúčtovanie OP		Zúčtovanie OP		Stav k	
	Dlhodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:		z dôvodu zá- niku opodstat- nenosti		z dôvodu vyra- denia majetku z účtovníctva		31.12.2014	
	Stav k 1.1.2014	Tvorba OP						
Dlhodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	0	0	0	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	0	0	0	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé pohľadávky, z toho:	0	0	0	0	0	0	0	0
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0	0	0	0	0	0
Pohľadávky z derivátových operácií	0	0	0	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0	0	0	0	0	0
Odlícená daňová pohľadávka	0	0	0	0	0	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0	0	0	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	147 545	13 384	16 284	45 371	99 274			
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	147 545	13 384	16 284	45 371	99 274			
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	0	0	0	0	0	0	0	0
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0	0	0	0	0	0

Poznámky Úč POD 3-01

Apollo Property Management, s.r.o.

10

IČO: 35868538
DIC: 2021290645

Sociálne poistenie	0	0	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	0	0	0	0	0
Pohľadávky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky spolu	147 545	13 384	16 284	45 371	99 274

Dlhodobé pohľadávky Spoločnosti sú v lehote splatnosti. Veková štruktúra krátkodobých pohľadávok Spoločnosti k 31. decembru 2015 je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	1 977 251	1 116 489	3 093 740
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	1 304 535	558 012	1 862 547
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	672 716	558 477	1 231 193
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	613 030	0	613 030
Čistá hodnota zákazky	0	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	29 258	0	29 258
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	1 279	0	1 279
Pohľadávky z derivátových operácií	0	0	0
Iné pohľadávky	582 493	0	582 493
Krátkodobé pohľadávky spolu	2 590 281	1 116 489	3 706 770

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	2 057 475	1 014 778	3 072 253
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	2 057 475	1 014 778	3 072 253
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	1 724 102	0	1 724 102
Čistá hodnota zákazky	0	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	1 689 044	0	1 689 044
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	34 034	0	34 034
Pohľadávky z derivátových operácií	0	0	0
Iné pohľadávky	1 024	0	1 024
		1 014 778	4 796 355
Krátkodobé pohľadávky spolu	3 781 577		

4. Poskytnuté pôžičky

Prehľad poskytnutých pôžičiek je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene		Suma istiny v mene EUR	
				k 31.12.2015	k 31.12.2014	k 31.12.2015	k 31.12.2014
Dlhodobé pôžičky, z toho:	x	x	x	x	x	0	0
Krátkodobé pôžičky, z toho:	x	x	x	x	x	0	0
Cash pool	EUR	4,14	neurčitý	0	0	29 258	1 689 044

							1 689 044
Spolu	x	x	x	x	x		29 258

5. Finančné účty

Finančnými účtami môže Spoločnosť voľne disponovať.

6. Časové rozlíšenie

Jednotlivé položky časového rozlíšenia sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Opis položky časového rozlíšenia	Stav k 31.12.2015	Stav k 31.12.2014
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	1 158	2 234
nájomné do roku 2024	1 158	2 234
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	1 296	4 345
spoločné prevádzkové náklady - poisťné, nájomné	870	4 131
spoločné prevádzkové náklady - internet, telefon	426	214
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	1 073 703	1 435 925
spotrebované média	100 866	161 520
vyúčtovanie spol. prevádzkových nákladov	542 833	360 830
ostatné	430 004	913 575
Spolu	1 076 157	1 442 504

IV. PASÍVA

1. Vlastné imanie

Informácie o pohyboch vo vlastnom imaní a iné dodatočné informácie o vlastnom imaní Spoločnosti sú uvedené v poznámkach v časti VIII.

2. Sociálny fond

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

Názov položky	2015	2014
Začiatočný stav sociálneho fondu	441	387
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	0	166
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	165	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	165	166
Čerpanie sociálneho fondu	112	112
Konečný zostatok sociálneho fondu	494	441

3. Záväzky

Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti k 31. decembru 2015:

Názov položky	Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti				Spolu záväzky
	viac ako päť rokov	jeden rok až päť rokov	do jedného roka	Záväzky po lehote splatnosti	
Dlhodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	0	0	0

Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Závazky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky, z toho:	0	0	494	0	494
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Závazky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky	0	0	0	0	0
Dlhodobo prijaté preddavky	0	0	0	0	0
Dlhodobé zmenky na úhradu	0	0	0	0	0
Vydané dlhopisy	0	0	0	0	0
Závazky zo sociálneho fondu	0	0	494	0	494
Iné dlhodobé záväzky	0	0	0	0	0
Dlhodobé záväzky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Odložený daňový záväzok	0	0	0	0	0
Dlhodobé záväzky spolu	0	0	494	0	494

Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	2 894 544	0	2 894 544
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	1 835 301	0	1 835 301
Závazky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	1 059 243	0	1 059 243
Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:	0	386 596	10 579	0	397 175
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Závazky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Závazky voči spoločníkom a združeniu	0	386 596	0	0	386 596
Závazky voči zamestnancom	0	0	1 537	0	1 537
Závazky zo sociálneho poistenia	0	0	994	0	994
Daňové záväzky a dotácie	0	0	8 048	0	8 048
Závazky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Iné záväzky	0	0	0	0	0
Krátkodobé záväzky spolu	0	386 596	2 905 123	0	3 291 719

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Závazky so zostatkovou dobou splatnosti			Závazky po lehote splatnosti	Spolu záväzky
	viac ako päť rokov	jeden rok až päť rokov	do jedného roka		
Dlhodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	0	0	0
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0

Závazky v rámci podielovej účasti okrem zá-
väzkov voči prepojeným účtovným jednotkám

	0	0	0	0	0
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky, z toho:	0	441	0	0	441
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Závazky voči prepojeným účtovným jednot- kám	0	0	0	0	0
Závazky v rámci podielovej účasti okrem zá- väzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky	0	0	0	0	0
Dlhodobo prijaté preddavky	0	0	0	0	0
Dlhodobé zmenky na úhradu	0	0	0	0	0
Vydané dlhopisy	0	0	0	0	0
Závazky zo sociálneho fondu	0	441	0	0	441
Iné dlhodobé záväzky	0	0	0	0	0
Dlhodobé záväzky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Odlžený daňový záväzok	0	0	0	0	0
Dlhodobé záväzky spolu	0	441	0	0	441

**Krátkodobé záväzky z obchodného styku,
z toho:**

	0	2 466 433	0	1 061 783	3 528 216
Závazky voči prepojeným účtovným jednot- kám	0	0	0	0	0
Závazky v rámci podielovej účasti okrem zá- väzkov voči prepojeným účtovným jednot- kám	0	0	0	0	0
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	2 466 433	0	1 061 783	3 528 216
Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:	0	386 596	4 170	0	390 766
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Závazky voči prepojeným účtovným jednot- kám	0	0	0	0	0
Závazky v rámci podielovej účasti okrem zá- väzkov voči prepojeným účtovným jednot- kám	0	0	805	0	805
Závazky voči spoločníkom a združeniu	0	386 596	0	0	386 596
Závazky voči zamestnancom	0	0	1 464	0	1 464
Závazky zo sociálneho poistenia	0	0	952	0	952
Daňové záväzky a dotácie	0	0	949	0	949
Závazky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Iné záväzky	0	0	0	0	0
Krátkodobé záväzky spolu	0	2 853 029	4 170	1 061 783	3 918 982

4. Rezervy

Prehľad pohybu rezerv za rok 2015 je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 1.1.2015	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.12.2015
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Zákonné dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	63 356	60 000	63 356	0	60 000
Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:	63 356	0	63 356	0	0
rezerva na UZ	60 000	0	60 000	0	0
rezerva na servisný poplatok	1 316	0	1 316	0	0
rezerva na stavebné práce	2 040	0	2 040	0	0

Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:	0	60 000	0	0	60 000
rezerva na UZ	0	60 000	0	0	60 000
Rezervy spolu	63 356	60 000	63 356	0	60 000

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 1.1.2014	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.12.2014
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Zákonné dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	132 506	63 356	132 506	0	63 356
Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:	132 506	63 356	132 506	0	63 356
rezerva na vypracovanie UZ	80 000	60 000	80 000	0	60 000
rezerva na servisný poplatok	950	1 316	950	0	1 316
rezerva na stavebné práce	40 857	2 040	40 857	0	2 040
ostatné rezervy - SPN, odvody	136	0	136	0	0
rezerva- vodné, stočné	10 468	0	10 468	0	0
ostatné	95	0	95	0	0
Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Rezervy spolu	132 506	63 356	132 506	0	63 356

5. Prijaté pôžičky

Prehľad prijatých pôžičiek je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene		Suma istiny v mene EUR	
				k 31.12.2015	k 31.12.2014	k 31.12.2015	k 31.12.2014
Dlhodobé pôžičky, z toho:						0	0
Krátkodobé pôžičky, z toho:						0	0
Dlhodobé finančné výpomoci, z toho:						0	0
Krátkodobé finančné výpomoci, z toho:						0	3 500
krátkodobá fin. výpomoc	EUR	0	31.12.2015	0	3 500	0	3 500
Spolu						0	3 500

6. Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 31.12.2015	Stav k 31.12.2014
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	323 793	407 954
vyúčtovanie SPN - dobropisy	281 934	401 407
ostatné	41 859	6 547
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	1 023 049	1 261 364
spoločné prevádzkové náklady	1 023 049	1 261 364
Spolu	1 346 842	1 669 318

V. INFORMÁCIE, KTORÉ DOPLŇUJÚ A VYSVETLÚJÚ POLOŽKY VÝKAZU ZISKOV A STRÁT

1. Čistý obrat

Infomácie o štruktúre čistého obratu Spoločnosti sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2015	2014
Tržby za vlastné výkony a tovar, z toho:	12 992 558	14 198 112
Tržby za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	12 992 538	14 198 112
Tržby za tovar	20	0
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	11 568	18 806
Čistý obrat celkom	13 004 126	14 216 918

VÝNOSY

2. Tržby za vlastné výkony a tovar

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa jednotlivých segmentov, t.j. podľa typov výrobkov, tovarov, služieb a iných činností Spoločnosti, a podľa hlavných geografických oblastí odbytu sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Oblasť odbytu	Tržby za spotrebované médiá		Tržby za spoločné prevádzkové náklady		Ostatné tržby		Spolu	
	2015	2014	2015	2014	2015	2014	2015	2014
Slovensko	1 544 123	1 941 553	6 640 236	7 953 970	4 808 199	4 302 589	12 992 558	14 198 112
Spolu	1 544 123	1 941 553	6 640 236	7 953 970	4 808 199	4 302 589	12 992 558	14 198 112

3. Ostatné výnosy z hospodárskej a finančnej činnosti

Informácie o výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti a finančnej činnosti sú uvedené nižšie:

Názov položky	2015	2014
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	0	0
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	95 362	64 514
Predaj materiálu	5 765	3 700
výnosy z postúpených pohľadávok	89 239	58 235
ostatné	58	2 196
zmluvné pokuty	300	383
Finančné výnosy, z toho:	5 445	12 527
Kurzové zisky, z toho:	0	0
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	5 445	12 527
kreditné úroky	5 445	12 527

NÁKLADY

4. Náklady z hospodárskej a finančnej činnosti

Prehľad nákladov Spoločnosti z hospodárskej a finančnej činnosti okrem osobným nákladov je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2015	2014
---------------	------	------

Náklady za poskytnuté služby, z toho:	8 545 993	8 755 479
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	0	0
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	0	0
iné uisťovacie audítorské služby	0	0
súvisiace audítorské služby	0	0
daňové poradenstvo	0	0
ostatné neaudítorské služby	0	0
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	8 545 993	8 755 479
Nájomné	14 141	12 554
služby spojené s prenájomom	4 430 984	4 231 023
Ekonomické a právne služby	122 266	122 113
poplatky za odpad	74 664	85 765
upratovanie, zeleň	434 214	425 163
technická správa	671 509	818 411
ekonomická správa	1 470 718	1 577 985
strážna služba	678 947	780 486
servis a opravy	648 550	673 877
ostatné	0	28 102
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	1 033 015	169 785
Predaj materiálu	3 968	4 714
Zmluvné pokuty, ostatné pokuty a penále	5 900	654
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam	926 368	-2 127
spoluúčasť na poistných udalostiach, poistné	7 411	11 272
odpis pohľadávky	89 356	153 449
Ostatné	12	1 823
Finančné náklady, z toho:	1 949	1 929
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	0	60
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	1 949	1 869
bankové poplatky	1 949	1 869

5. Osobné náklady

Prehľad osobných nákladov Spoločnosti je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2015	2014
Osobné náklady, z toho:	40 946	40 420
Mzdy	30 536	30 549
Ostatné náklady na závislú činnosť	658	661
Sociálne poistenie	6 539	6 178
Zdravotné poistenie	3 213	3 032
Sociálne zabezpečenie	0	0

6. Dane

Odsúhlasenie vzťahu medzi splatnou daňou z príjmov, odloženou daňou z príjmov a výsledkom hospodárenia pred zdanením je uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2015			2014		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	-527 449			246 578		
teoretická daň		-116 039	22%		54 247	22%
Daňovo neuznané náklady	931 382	204 904		98 867	21 751	
Výnosy nepodliehajúce dani	-97	-21		-108	-24	
Vplyv nevykázananej odloženej daňovej pohľadávky	0	0		0	0	

Umorenie daňovej straty	0	0	0	0
Zmena sadzby dane	0	0	0	0
Iné	0	0	-19 744	-4 344
Spolu	88 844	17%	71 630	29%
Splatná daň z príjmov	91 133	17%	71 651	29%
Odložená daň z príjmov	0		0	
Celková daň z príjmov	91 133	17%	71 651	29%

VI. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

Vzhľadom na to, že viaceré oblasti slovenského daňového práva (napr. legislatíva ohľadom transferového oceňovania) doteraz neboli dostatočne overené praxou, existuje neistota v tom, ako ich budú daňové orgány aplikovať. Mieru tejto neistoty nie je možné kvantifikovať a zanikne až potom, keď budú k dispozícii právne precedensy príp. oficiálne interpretácie príslušných orgánov. Vedenie Spoločnosti si nie je vedomé žiadnych okolností, v dôsledku ktorých by jej vznikol v budúcnosti významný náklad.

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

Po 31. decembri 2015 do dňa zostavenia účtovnej závierky Spoločnosti nenastali také udalosti, ktoré by si vyžadovali zverejnenie alebo vykázanie v účtovnej závierke za rok 2015.

VIII. TRANSAKcie SO SPRIAZNENÝMI STRANAMI

1. Transakcie medzi Spoločnosťou a spriaznenými osobami

Charakteristika transakcie	Spriaznená osoba	2015	2014
Nákup služieb			
	HB REAVIS GROUP B.V.	1 205	1 807
	Apollo Business Center III, spol. s r.o.	56 603	57 173
	Apollo Business Center V, spol. s r.o.	91 299	91 763
	AUPARK Property Management, s. r. o.	0	7 075
	CBC I - II a.s.	96 976	97 883
	FORUM BC I s.r.o.	48 471	34 028
	HB REAVIS Slovakia a. s.	124 726	131 992
	HB REM, spol. s r.o.	1 128	1 128
	HB REAVIS MANAGEMENT spol. s r.o.	9 892	0
	ISTROCENTRUM a. s.	4 954 609	6 201 894
	PHVH SOLUTIONS II, s.r.o.	24 648	24 151
	Twin City II s. r. o.	4 285	0
Predaj služieb			
	Apollo Business Center III, spol. s r.o.	1 653 499	328 363
	Apollo Business Center V, spol. s r.o.	810 081	1 396 136
	CBC I – II a.s.	3 74 029	380 805
	HB REM	0	634
	FORUM BC I s.r.o.	104 214	141 612
	HB REAVIS MANAGEMENT spol. s r.o.	333	20 283
	HB REAVIS Slovakia a.s.	8 750	315 113

ISTROCENTRUM a.s.	8 636	3 903
PHVH SOLUTIONS II, s.r.o.	22 726	83 882
Twin City VIII s. r. o.	340	0
UNI – CC a.s.	66 041	61 525
HB REAVIS GROUP B.V.	90 923	0
SPC Property I s.r.o.	34 214	0
Twin City a.s.	429	0
Twin City II s.r.o.	77 633	0
Pressburg Urban Projects a.s.	1 200	0

Spriaznená osoba		Stav k 31.12.2015	Stav k 31.12.2014
Závazky z obchodného styku	HB REAVIS GROUP B.V.	1 205	1 441
	HB REAVIS Slovakia a.s.	5 671	13 295
	HB REAVIS MANAGEMENT spol. s r.o.	22 302	0
	HB REM, spol. s r.o.	338	338
	ISTROCENTRUM a.s.	1 477 212	1 764 341
	Apollo Business Center III, spol. s r.o.	67 923	68 608
	Apollo Business Center V, spol. s r.o.	109 559	110 115
	PHVH SOLUTIONS II, s.r.o.	29 577	28 981
	CBC I - II a.s.	116 371	117 459
	Twin City II s. r. o.	5 142	0
	AUPARK Property Management, s. r. o.	0	2 138
	FORUM BC I s.r.o.	0	40 833
Pohľadávky z obchodného styku	HB REAVIS GROUP B.V.	109 108	0
	HB REAVIS MANAGEMENT spol. s r.o.	31 065	17 288
	CBC I - II a.s.	24 841	70 592
	Apollo Business Center V, spol. s r.o.	117 579	931 623
	Twin City II s. r. o.	18 552	0
	PHVH SOLUTIONS II, s.r.o.	9 021	202 069
	Apollo Business Center III, spol. s r.o.	1 540 339	311 727
	ISTROCENTRUM a. s.	43	54
	UNI - CC a.s.	12 000	24 417
	FORUM BC I s.r.o.	0	76 656
	HB REAVIS Slovakia a. s.	0	2 964
	Logisticke Centrum Rača a.s.	0	32 400
	Twin City VIII s. r. o.	0	60

IX. PREHL'AD POHYBOV VLASTNÉHO IMANIA

1. Vlastné imanie

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

Položka vlastného imania	Stav k 1.1.2015	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2015
Základné imanie	6 639	0	0	0	6 639
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	0	0	0	0	0

Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	1 859	0	0	0	1 859
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy	0	0	0	0	0
Ostatné fondy	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	944 761	174 927	13 431	0	1 106 257
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	174 927	0	618 582	-174 927	-618 582
Vlastné imanie spolu	1 128 186	174 927	632 013	-174 927	496 173

Položka vlastného imania	Stav k 1.1.2014	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2014
Základné imanie	6 639	0	0	0	6 639
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	1 859	0	0	0	1 859
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy	0	0	0	0	0
Ostatné fondy	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	956 527	0	51 838	40 072	944 761
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	140 072	174 927	100 000	-40 072	174 927
Vlastné imanie spolu	1 105 097	174 927	151 838	0	1 128 186

2. Prehľad ziskov a strát, ktoré boli účtovné priamo na účty vlastného imania

V roku 2015 Spoločnosť účtovala o nákladoch ako o oprave významných chýb minulých období na účte Nerozdelený zisk minulých rokov vo výške 13 430 EUR.

3. Rozdelenie zisku za predchádzajúci rok 2014

Účtovný zisk za rok 2014 vo výške 174 927,43 EUR bol rozdelený nasledovne: doplnenie rezervného fondu vo výške 0,34 EUR a nerozdelený zisk minulých rokov vo výške 174 927,09 EUR

4. Vysporiadanie straty za bežný rok 2015

Ku dňu zostavenia účtovnej závierky štatutárny orgán zatiaľ nenavrhol vysporiadanie straty za rok 2015.

X. Prehľad peňažných tokov

Bežné ÚO a Bezprostredne predchádzajúce ÚO

Názov položky	2015	2014
Výsledok hospodárenia pred zdanením	-527 449	246 578
<i>Úpravy o nepeňažné operácie:</i>		
Odpisy dlhodobého majetku	6 156	1 366
Odpis zásob	0	0
Odpis pohľadávky	89 355	153 449
Zmena stavu opravnej položky k dlhodobému majetku	0	0
Zmena stavu opravnej položky k pohládkam	927 141	-48 272
Zmena stavu opravnej položky k zásobám	0	0
Zmena stavu rezerv	-3 356	-69 150
Úrokové náklady (netto)	-5 445	-12 527
Strata / (zisk) z predaja dlhodobého majetku	0	0
Výnosy z dlhodobého finančného majetku	0	0
Ostatné položky nezahrnuté do nepeňažných operácií	0	0
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	486 402	271 444
<i>Zmena pracovného kapitálu:</i>		
Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a časového rozlíšenia	1 565 238	754 858
Úbytok (prírastok) zásob	6 361	4 109
(Úbytok) prírastok záväzkov a časového rozlíšenia	-2 791 710	-1 444 645
Iné	0	0
Prevádzkové peňažné toky	-733 709	-414 234
Názov položky	2015	2014
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Prevádzkové peňažné toky	-733 709	-414 234
Zaplatené úroky	0	0
Prijaté úroky	5 445	12 527
Zaplatená daň z príjmov	-79 505	-65 635
Vyplatené dividendy	-13 431	-51 838
Príjmy z mimoriadnych položiek	0	0
Ostatné položky nezahrnuté do prevádzkovej činnosti	0	0
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	-821 200	-519 180
Peňažné toky z investičnej činnosti		
Nákup dlhodobého majetku	-1 078 102	-1
Príjmy z predaja dlhodobého majetku	0	0
Obstaranie finančných investícií	0	0
Poskytnuté dlhodobé pôžičky	-202 761	478 647
Prijaté dividendy	0	0
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	-1 280 863	478 646
Peňažné toky z finančnej činnosti		
Príjmy zo zvýšenia základného imania a ostatných kapitálových fondov	0	0
Príjmy / splátky úverov a pôžičiek od bánk	-3 500	3 500
Príjmy / splátky pôžičiek prijatých od spoločností v Skupine	1 834 496	510
Splátky dlhodobých záväzkov	0	0
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	1 830 996	4 010
Kurzové rozdiely k peňažným prostriedkom a ekvivalentom	0	0

Prírastky (úbytky) peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	-271 067	-36 524
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	596 457	632 981
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka	325 390	596 457