

Poznámky k účtovnej závierke zostavenej k 31. decembru 2016

I. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE

1. Názov a sídlo

BBC Five ABC, a.s.
Plynárska 7/A
821 09 Bratislava

Spoločnosť BBC Five ABC, a.s. (ďalej len „Spoločnosť“) bola založená 14. júla 2005 a do Obchodného registra bola zapísaná 12. júla 2005 (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I, oddiel Sro, vložka č.16611/B).

Opis vykonávanej činnosti Spoločnosti

- prenájom nehnuteľnosti s poskytovaním doplnkových služieb
- kúpa tovaru za účelom jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) v rozsahu voľnej živnosti
- kúpa tovaru za účelom jeho predaja iným prevádzkovateľom živností (veľkoobchod) v rozsahu voľnej živnosti
- sprostredkovateľská činnosť

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. augusta 2016 účtovnú závierku Spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie.

4. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2016 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 2016 do 31. decembra 2016.

5. Údaje o skupine

Spoločnosť je súčasťou skupiny meno skupiny HCEPP II FCP. Materskou spoločnosťou spoločnosti je HCEPP II Luxembourg Master S.a.r.l.. Konsolidovanú účtovnú závierku za najväčšiu skupinu podnikov zostavuje materská spoločnosť HCEPP Management Company II S.à r.l. konajúcu v mene Heitman Central Europe Property Partners II. Túto konsolidovanú účtovnú závierku je k nahliadnutiu v sídle uvedenej spoločnosti HCEPP Management Company II S.à r.l Centre Etoile 11/13 Boulevard de la Foire, L-1528 Luxembourg.

6. Počet zamestnancov

Spoločnosť nemá zamestnancov.

7. Dátum schválenia audítora Spoločnosti

Valné zhromaždenie Spoločnosti schválilo spoločnosť Ernst & Young Slovakia, spol. s r.o. ako audítora účtovnej závierky za finančný rok koniaci 31. decembra 2016.

8. Orgány a spoločníci Spoločnosti

Orgány Spoločnosti

	Stav k 31.12.2016	Stav k 31.12.2015
Predstavenstvo (štatutárny orgán):	Erik Rijnoudt	Erik Rijnoudt
Dozorná rada:	Gordon Cary Black Piotr Andrzejewski Amy Lynn Tonnessen	Gordon Cary Black Piotr Andrzejewski Amy Lynn Tonnessen

Akcionári Spoločnosti

Štruktúra akcionárov Spoločnosti k 31. decembru 2016 a k 31. decembru 2015:

akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	absolútne	v %		
HCEPP II Luxembourg Master S.á.r.l.	33 200	100%	100%	0
Spolu	33 200	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 majetok

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

Dlhodobý nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi. Vlastnými nákladmi sú všetky priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť a všetky nepriame náklady vzťahujúce sa na výrobu alebo inú činnosť.

Záporný goodwill vznikol od 14. júla 2005 do 30. novembra 2005 ako rozdiel pri zlúčení spoločnosti. Od 1. decembra 2005 spoločnosť eviduje goodwill, ktorý je výsledkom úhrady za akcie spoločnosti predchádzajúcemu vlastníkovi. Odpisovanie goodwillu bolo ukončené v roku 2011.

Dlhodobý nehmotný majetok sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý bol zostavený na základe predpokladanej doby jeho používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku.

Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú stanovené pre jednotlivé skupiny dlhodobého nehmotného majetku nasledovne:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Godwill	5 rokov	rovnomerná	1/5

c) Dlhodobý hmotný majetok

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

Dlhodobý hmotný majetok získaný bezodplatne sa oceňuje reprodukčnou obstarávacou cenou a účtuje sa v prospech účtu ostatných kapitálových fondov.

Náklady na technické zhodnotenie dlhodobého hmotného majetku zvyšujú jeho obstarávaciu cenu. Opravy a údržba sa účtujú do nákladov.

Dlhodobý hmotný majetok sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý bol zostavený na základe predpokladanej doby jeho používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú stanovené pre jednotlivé skupiny dlhodobého hmotného majetku nasledovne:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Stavby	40	rovnomerne	1/40
Stavby - nadštandardy	Počas doby nájmu	rovnomerne	1/doba nájmu
Stroje, prístroje a zariadenia	4, 12	rovnomerne	1/4, 1/12
Drobný dlhodobý hmotný majetok	1	odpis pri zaradení	1/1

Spoločnosť eviduje na majetkových účtoch aj vybavenie kuchyne, ktoré bolo obstarané finančným leasingom. Odpisy sú vypočítané podľa par.26 ods.8 zákona o dani z príjmov, rovnomerne na 4 roky. Posledná splátka bola v máji 2008.

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty dlhodobého 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. Hodnota obstarávaného dlhodobého hmotného majetku, ktorý sa používa, sa zníži o opravnú položku vo výške zodpovedajúcej opotrebeniu.

d) Zásoby

Spoločnosť k 31. decembra 2016 neeviduje na účte zásob žiadne zásoby.

e) Pohľadávky

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

Opravné položky sa tvoria na základe posúdenia vedenia spoločnosti. Pri posúdení sú jednotlivé pohľadávky rozdelené do kategórií A/B/C/D/E. Po zaradení do jednotlivých kategórií a po odpočítaní zabezpečenia (zložený finančný depozit alebo vystavená platná banková garancia) sa tvorí opravná položka pre jednotlivé kategórie nasledovne:

- A : 0% z hodnoty pohľadávky po odpočítaní zabezpečenia
- B : 25% z hodnoty pohľadávky po odpočítaní zabezpečenia
- C : 50% z hodnoty pohľadávky po odpočítaní zabezpečenia
- D : 100% z hodnoty pohľadávky po odpočítaní zabezpečenia
- E : 100% z hodnoty pohľadávky po odpočítaní zabezpečenia

f) Finančné účty

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

g) 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.

h) 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.

i) Rezervy

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

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

j) Záväzky

Dlhodobé i krátkodobé záväzky sa vykazujú v menovitých hodnotách. V položke iné záväzky sa vykazujú taktiež hodnoty zistené pri ocenení finančných derivátov reálnou hodnotou.

Dlhodobé, krátkodobé úvery sa vykazujú v menovitej hodnote. Za krátkodobý úver sa považuje aj časť dlhodobých úverov, ktorá je splatná do jedného roka od súvahového dňa.

k) Vlastné imanie

Vlastné imanie sa skladá zo základného imania, emisného ážia, zákonného rezervného fondu a výsledku hospodárenia v schvaľovacom konaní.

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

Spoločnosť vytvára rezervný fond v zmysle Obchodného zákonníka. Rezervný fond je tvorený do výšky 20% základného imania.

l) 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 vyказuje výslednú daňovú pohľadávku.

m) Odložená daň z príjmu

Odložená daň z príjmu vyplýva z:

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

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

Odložená daňová pohľadávka sa účtuje iba do takej výšky, do akej je pravdepodobné, že bude možné dočasné rozdiely 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.

n) 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.

o) Vlastné imanie

Vlastné imanie sa skladá zo základného imania, emisného ážia, zákonného rezervného fondu a výsledku hospodárenia v schvaľovacom konaní.

Základné imanie spoločnosti sa vykazuje vo výške zapísanej v obchodnom registri okresného/krajského súdu. Prípadné zvýšenie alebo zníženie základného imania na základe rozhodnutia valného zhromaždenia, ktoré nebolo ku dňu účtovnej závierky zaregistrované, sa vykazuje ako zmeny základného imania. Vklady presahujúce základné imanie sa vykazujú ako emisné ážio.

Spoločnosť vytvára rezervný fond v zmysle Obchodného zákonníka. Rezervný fond je tvorený do výšky 20% základného imania.

p) Cudzia mena

Transakcie v cudzej mene sa do 31. decembra 2008 prepočítavali na slovenskú korunu vyhláseným kurzom Národnou bankou Slovenska, platným v deň uskutočnenia transakcie. Po 1. januári 2009 sa prepočítavajú na eurá referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Peňažné aktíva a pasíva vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú kurzom platným ku dňu zostavenia účtovnej závierky. Vzniknuté kurzové rozdiely sa vykazujú vo výkaze ziskov a strát.

Kúpa a predaj cudzej meny sa prepočítava na euro kurzom, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané.

q) Vykazovanie výnosov

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

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

Hlavná činnosť spoločnosti je prenájom nebytových priestorov. Nájom sa fakturuje ročne, polročne, kvartálne, mesačne, v mesiaci, ktorý predchádza fakturovanému obdobiu. Výnosy sú účtované cez účet výnosov budúcich období a mesačne rozpúšťané.

r) Porovnateľné údaje

Niektoré údaje za predošlé účtovné obdobie boli pozmenené pre ich lepšiu porovnateľnosť s údajmi uvedenými v bežnom účtovnom období. Zmena v prezentácii porovnateľných údajov nemala dopad na celkovú výšku aktív, vlastného imania a výsledku hospodárenia v predchádzajúcom období.

s) Oprava chýb minulých období

V roku 2016 Spoločnosť neúčtovala o oprave významných chýb minulých období.

2. 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
Prvotné ocenenie									
Stav k 1.1.2016	4 507 411	65 787 513	374 850	0	0	0	62 740	14 783	70 747 297
Prírastky	0	0	0	0	0	0	680 183	0	680 183
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	685 315	0	0	0	0	-685 315	0	0
Stav k 31.12.2016	4 507 411	66 472 828	374 850	0	0	0	57 608	14 783	71 427 480
Oprávky									
Stav k 1.1.2016	0	20 352 157	351 414	0	0	0	0	0	20 703 571
Prírastky	0	1 574 087	7 245	0	0	0	0	0	1 581 332
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2016	0	21 926 244	358 659	0	0	0	0	0	22 284 903
Opravné položky									
Stav k 1.1.2016	0	104 530	0	0	0	0	0	0	104 530
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 31.12.2016	0	104 530	0	0	0	0	0	0	104 530
Zostatková hodnota									
Stav k 1.1.2016	4 507 411	45 330 826	23 436	0	0	0	62 740	14 783	49 939 196
Stav k 31.12.2016	4 507 411	44 442 054	16 191	0	0	0	57 608	14 783	49 038 047

Poistenie majetku

Dlhodobý majetok je poistený v poisťovni HDI Versicherung AG pre všetky riziká. Prostredníctvom maklérskej spoločnosti MARSH Ltd má spoločnosť uzatvorenú poisťnú zmluvu proti terorizmu.

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 1.1.2015	4 507 411	64 134 790	355 079	0	0	0	432 552	14 783	69 444 615
Prírastky		0	0	0	0	0	1 302 682		1 302 682
Úbytky	0	0	0	0	0	0			0
Presuny	0	1 652 723	19 771	0	0	0	-1 672 494	0	0
Stav k 31.12.2015	4 507 411	65 787 513	374 850	0	0	0	62 740	14 783	70 747 297
Oprávky									
Stav k 1.1.2015	0	18 813 452	345 536	0	0	0	0	0	19 158 988
Prírastky	0	1 538 705	5 878	0	0	0	0	0	1 544 583
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	20 352 157	351 414	0	0	0	0	0	20 703 571
Opravné položky									
Stav k 1.1.2015	0	104 530	0	0	0	0	0	0	104 530
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	104 530	0	0	0	0	0	0	104 530
Zostatková hodnota									
Stav k 1.1.2015	4 507 411	45 216 808	9 543	0	0	0	432 552	14 783	50 181 097
Stav k 31.12.2015	4 507 411	45 330 826	23 436	0	0	0	62 740	14 783	49 939 196

Informácie o záložnom práve prípadne obmedzenom práve disponovať s dlhodobým hmotným majetkom:

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota k 31.12.2016	Hodnota k 31.12.2015
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	49 038 047	49 939 196
Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	0	0

3. Pohľadávky

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

Pohľadávky	Stav k 1.1.2016	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zá- niku opodstat- nenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z úč- tovníctva	Stav k 31.12.2016
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	11 959	63 548	150	0	75 357
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	11 959	63 548	150	0	75 357
Krátkodobé pohľadávky spolu	11 959	63 548	150	0	75 357

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Pohľadávky	Stav k 1.1.2015	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zá- niku opodstat- nenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z úč- tovníctva	Stav k 31.12.2015
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	17 457	6 341	8 208	3 631	11 959
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	17 457	6 341	8 208	3 631	11 959
Krátkodobé pohľadávky spolu	17 457	6 341	8 208	3 631	11 959

K pohľadávkam po splatnosti a pochybným pohľadávkam boli v roku 2016 a 2015 vytvorené opravné položky na základe nasledovných kritérií:

Opravné položky sa tvoria na základe posúdenia vedenia spoločnosti. Pri posúdení sú jednotlivé pohľadávky rozdelené do kategórií A/B/C/D/E. Po zaradení do jednotlivých kategórií a po odpočítaní zabezpečenia (zložený finančný depozit alebo vystavená platná banková garancia) sa tvorí opravná položka pre jednotlivé kategórie nasledovne:

- A : 0% z hodnoty pohľadávky po odpočítaní zabezpečenia
- B : 25% z hodnoty pohľadávky po odpočítaní zabezpečenia
- C : 50% z hodnoty pohľadávky po odpočítaní zabezpečenia
- D : 100% z hodnoty pohľadávky po odpočítaní zabezpečenia
- E : 100% z hodnoty pohľadávky po odpočítaní zabezpečenia

Dlhodobé pohľadávky Spoločnosti sú v lehote splatnosti. Veková štruktúra krátkodobých pohľadávok Spoločnosti k 31. decembru 2016 je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	103 737	179 249	282 986
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	103 737	179 249	282 986
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	3 438	0	3 438
Iné pohľadávky	3 438	0	3 438
Krátkodobé pohľadávky spolu	103 737	179 249	282 986

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:	446 635	609 045	1 055 680
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	446 635	609 045	1 055 680
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	929	0	929
Iné pohľadávky	929	0	929
Krátkodobé pohľadávky spolu	447 564	609 045	1 056 609

Informácie o záložnom práve prípadne obmedzenom práve disponovať s pohľadávkami a informácie o pohľadávkach krytých záložným právom sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Pohľadávky	Stav k 31.12.2016	Stav k 31.12.2015
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia	0	0
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	282 986	1 055 680
Hodnota pohľadávok, pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať	0	0

4. Finančné účty

Finančnými účtami môže Spoločnosť voľne disponovať.

5. Časové rozlíšenie

Jednotlivé položky časového rozlíšenia sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Opis položky časového rozlíšenia	Stav k 31.12.2016	Stav k 31.12.2015
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	100 502	106 120
Finančné príspevky nájomcom	100 502	106 120
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	112 639	120 968
Poistenie HDI Versicherung AG	35 550	35 713
Poistenie March	2 433	2 578
Parkovné	0	222
Finančné príspevky nájomcov	74 656	82 455
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	73 268	9 667
Odhadované výnosy	73 268	9 667
Spolu	286 409	236 755

PASÍVA

1. Vlastné imanie

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

2. Odložený daňový záväzok

Informácie o výpočte odloženého daňového záväzku a iné doplňujúce informácie k odloženej dani sú uvedené v poznámkach v časti IV.

3. Závazky

Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti k 31. decembru 2016:

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:	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky, z toho:	0	3 492 285	0	0	3 492 285
Dlhodobo prijaté preddavky	0	1 067 316	0	0	1 067 316
Odložený daňový záväzok	0	2 424 969	0	0	2 424 969
Dlhodobé záväzky spolu	0	3 492 285	0	0	3 492 285
Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	237 572	492 338	729 910
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	86 490	440 305	526 795
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	151 082	52 033	203 115
Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:	0	0	4 401 904	0	4 401 904
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	4 198 199	0	4 198 199
Daňové záväzky a dotácie	0	0	203 705	0	203 705
Krátkodobé záväzky spolu	0	0	4 639 476	492 338	5 131 814

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:	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky, z toho:	0	3 566 063	0	0	3 566 063
Dlhodobo prijaté preddavky	0	1 113 664	0	0	1 113 664
Odložený daňový záväzok	0	2 452 399	0	0	2 452 399
Dlhodobé záväzky spolu	0	3 566 063	0	0	3 566 063

Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	262 588	683 446	946 034
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	262 588	683 446	946 034
Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:	0	0	4 233 347	0	4 233 347
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	4 005 396	0	4 005 396
Daňové záväzky a dotácie	0	0	227 951	0	227 951
Krátkodobé záväzky spolu	0	0	4 495 935	683 446	5 179 381

Informácie o hodnote záväzkov zabezpečených záložným právom alebo zabezpečených inou formou zabezpečenia:

Záväzky	Stav k 31.12.2016	Stav k 31.12.2015
Hodnota záväzku krytým záložným právom alebo inou formou zabezpečenia	0	0

4. Rezervy

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

Názov položky	Stav k 1.1.2016	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.12.2016
Dlhodobé rezervy:	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	42 274	26 881	42 274	0	26 881
<i>Zákonné krátkodobé rezervy:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>42 274</i>	<i>26 881</i>	<i>42 274</i>	<i>0</i>	<i>26 881</i>
Audit	15 000	15 000	15 000	0	15 000
Service Charges	27 115	0	27 115	0	0
Ostatné	159	11 881	159	0	11 881
Rezervy spolu	42 274	26 881	42 274	0	26 881

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 1.1.2015	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.12.2015
Dlhodobé rezervy,:	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	86 206	42 274	86 206	0	42 274
<i>Zákonné krátkodobé rezervy:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>86 206</i>	<i>42 274</i>	<i>86 206</i>	<i>0</i>	<i>42 274</i>
Audit	15 000	15 000	15 000	0	15 000
Daňové priznanie príprava	10 500	0	10 500	0	0
Právne služby	7 905	0	7 905	0	0
Valuation	3 420	0	3 420	0	0
Service Charges	5 091	27 115	5 091	0	27 115
Ostatné	44 290	159	44 290	0	159
Rezervy spolu	86 206	42 274	86 206	0	42 274

Rezervy boli tvorené z dôvodu predpokladaných nákladov pripadajúcich na rok 2016 a predpokladaný rok použitia je rok 2017.

5. Bankové úvery

Prehľad bankových úverov k 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 31.12.2016	k 31.12.2015	k 31.12.2016	k 31.12.2015
Unicredit bank	EUR	1M EURIBOR p.a.+ marža	29.9.2017	37 501 321	38 501 322	37 501 321	38 501 322
UCB - revolvingový úver	EUR	1M EURIBOR p.a.+ marža	31.12.2016	695 706	695 706	695 706	695 706
Krátkodobé bankové úvery spolu						38 197 027	39 197 028

6. 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 31.12.2016	k 31.12.2015	k 31.12.2016	k 31.12.2015
HCEPP II Luxembourg Master S.á.r.l.	EUR	8%		2 403 448	2 403 448	2 403 448	2 403 448
Spolu						2 403 448	2 403 448

Úroky z prijatej pôžičky boli v roku 2016 vo výške vo výške 1 794 751 EUR (v roku 2015 vo výške 1 601 948 EUR). Prijatá pôžička je od spriaznenej strany.

7. Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 31.12.2016	Stav k 31.12.2015
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	1 384 078	1 569 190
Výnosy z nájmov	989 995	1 140 705
Výnosy SPN	394 083	428 485
Spolu	1 384 078	1 569 190

IV. INFORMÁCIE, KTORÉ DOPLŇUJÚ A VYSVETĽUJÚ POLOŽKY VÝKAZU ZISKOV A STRÁT

1. Čistý obrat

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

Názov položky	2016	2015
Tržby za vlastné výkony a tovar, z toho:	6 935 127	6 311 645
Tržby za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	6 935 127	6 311 645
Tržby za tovar	0	0
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	0	0
Čistý obrat celkom	6 935 127	6 311 645

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	Nájomné		Ostatné výnosy		Spolu	
	2016	2015	2016	2015	2016	2015
Slovensko	6 613 438	5 832 097	321 689	479 548	6 935 127	6 311 645
Spolu	6 613 438	5 832 097	321 689	479 548	6 935 127	6 311 645

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	2016	2015
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	9 985	3 607
Ostatné výnosy - pokuty, penále, poistenie	9 985	3 607
Finančné výnosy, z toho:	1 023	336
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	833	227
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	833	227
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	190	109
Úroky	190	109

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	2016	2015
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	2 058 457	2 030 305
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	25 400	25 400
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	25 400	25 400
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>	2 033 057	2 004 905
Poradenské služby spriaznené osoby	345 960	345 960
Ostatné poradenstvo (právne, ekonomické, daňové)	158 822	105 179
Správa parkovacieho domu	0	59 626
Opravy a údržba	146 734	218 524
Účtovné služby	42 000	42 000
Sprostredkovateľské služby	332 234	111 216
Bezpečnostná služba	154 797	182 957
Ostatné služby	852 510	939 443
Ostatné významné položky nákladov:	1 892 227	1 757 515
Dane a poplatky	61 571	59 660
Ostatné náklady na HČ + opravné položky k pohľadávkam	63 397	-1 867
Poistné	65 321	72 183
Finančný príspevok nájomcom	89 050	82 454
Odpisy	1 581 331	1 544 584
Ostatné	31 557	502
Ostatné finančné náklady, z toho:	1 388 342	1 378 523
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	1 052	2 857
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	1 052	2 857
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	1 387 290	1 375 666
Úroky z úveru	1 185 652	1 180 212
Úroky z pôžičky	192 803	192 276
Ostatné	8 835	3 178

5. Dane

Informácie o dočasných rozdieloch a výpočte odloženej dane:

Názov položky	Stav k 31.12.2016	Stav k 31.12.2015
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	-11 974 079	-12 250 164
odpočítateľné	167 836	103 808
zdaniteľné	-12 141 915	-12 353 972
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	-262 049	-274 418
odpočítateľné	423 023	227 830
zdaniteľné	-685 073	-502 248
Daňové straty	688 657	1 377 314
Sadzba dane z príjmov (v %)	21%	22%
Odložená daňová pohľadávka vypočítaná	0	0
Odložená daňová pohľadávka zaúčtovaná	0	0
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov	0	0
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
Odložený daňový záväzok	2 424 969	2 452 399
Zmena odloženého daňového záväzku	-27 430	211 577
Zaúčtovaná ako náklad	-27 430	211 577
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
Iné	0	0

Podľa platnej slovenskej legislatívy prišlo ku zmene sadzby dane z 22% na 21% s platnosťou od 1. januára 2017.

Doplňujúce informácie o odloženej dani:

Názov položky	Stav k 31.12.2016	Stav k 31.12.2015
Suma odloženého daňového záväzku vykazaného ako výnos alebo náklad týkajúci sa zmeny sadzby dane	-115 475	0
Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala	0	0
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach	0	0
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka	0	0
Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov	0	0

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

Názov položky	2016			2015		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	712 566			123 247		
teoretická daň		156 765	22%		27 114	22%
Daňovo neuznané náklady	17 113	3 765	22%	3 425	754	22%
Výnosy nepodliehajúce dani	-189	-42	22%	-109	-24	22%
Vplyv nevykázananej daňovej pohľadávky	0	0		0	0	
Umorenie daňovej straty	0	0		-502 248	-110 495	22%
Zmena sadzby dane	-524 885	-115 475	22%	0	0	
Iné	0	17 189		0	186 634	
Spolu		62 202	9%		214 478	174%
Splatná daň z príjmov		89 632	13%		2 901	2%
Odložená daň z príjmov		-27 430	-4%		211 577	172%
Celková daň z príjmov		62 202	9%		214 478	174%

V. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

1. Podmieneny majetok a záväzky

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.

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

Po 31. decembri 2016 do dňa zostavenia účtovnej závierky Spoločnosti nenastali také udalosti, ktoré by si vyžadovali zverejnenie alebo vykázanie v účtovnej závierke za rok 2015.

VII. TRANSAKCIE SO SPRIAZNENÝMI STRANAMI

1. Transakcie medzi Spoločnosťou a spriaznenými osobami

Charakteristika transakcie	Spriaznená osoba		2016	2015
Nákup služieb	Ostatné spriaznené strany	HEITMAN International LLC	345 960	345 960
Nákladové úroky	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv	HCEPP II Luxembourg Master S.á.r.l.	192 803	192 276
	Spriaznená osoba		2016	2015
Záväzky	Ostatné spriaznené strany	HEITMAN International LLC	526 795	440 305
Prijaté pôžičky – istina	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv	HCEPP II Luxembourg Master S.á.r.l.	2 403 448	2 403 448
Prijaté pôžičky – úroky		HCEPP II Luxembourg Master S.á.r.l.	1 794 751	1 601 948

2. Príjmy a výhody členov štatutárneho orgánu, dozorného orgánu a iného orgánu

Členovia štatutárneho, dozorného a iného orgánu spoločnosti nepoberali žiadne príjmy za výkon svojej funkcie člena tohto orgánu ani im neboli poskytnuté žiadne pôžicky alebo záruky.“

VIII. OSTATNÉ INFORMÁCIE

Spoločnosti nebolo udelené výlučné právo alebo osobitné právo poskytovať služby vo verejnom záujme. Na spoločnosť sa rovnako nevzťahuje § 23d ods. 6 zákona o účtovníctve.

IX. PREHĽAD 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				Stav k 31.12.2016
	1.1.2016	Prírastky	Úbytky	Presuny	
Základné imanie	33 200	0	0	0	33 200
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	-6 021	0	-6 021	0	0
Emisné ážio	3 319	0	0	0	3 319
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	6 633	0	0	0	6 633
Nerozdelený zisk minulých rokov	6 576 585	0	0	0	6 576 585
Neuhradená strata minulých rokov	-3 584 206	0	0	-91 231	-3 675 437
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-91 231	650 364	0	91 231	650 364
Vlastné imanie spolu	2 938 279	650 364	-6 021	0	3 594 664

Položka vlastného imania	Stav k				Stav k 31.12.2015
	1.1.2015	Prírastky	Úbytky	Presuny	
Základné imanie	33 200	0	0	0	33 200
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	-6 021	0	0	0	-6 021
Emisné ážio	3 319	0	0	0	3 319
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	6 633	0	0	0	6 633
Nerozdelený zisk minulých rokov	6 576 585	0	0	0	6 576 585
Neuhradená strata minulých rokov	-3 191 360	0	0	-392 846	-3 584 206
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-392 846	-91 231	0	392 846	-91 231
Vlastné imanie spolu	3 029 510	-91 231	0	0	2 938 279

Základné imanie Spoločnosti tvorí 10 kusov listinných akcií plne upísaných a splatených v menovitej hodnote 3 320 EUR. Všetky akcie sú spojené s rovnakými právami pre akcionárov. Zisk na akciu predstavuje 65 036,4 EUR.

2. Vysporiadanie straty za predchádzajúci rok 2015

Účtovná strata za rok 2015 vo výške 91 231 EUR bola vysporiadaná nasledovne: preúčtovaná do neuhradených strát minulých rokov.

3. Rozdelenie zisku za bežný rok 2016

Ku dňu zostavenia účtovnej závierky štatutárny orgán zatiaľ nenavrhol rozdelenie zisku za rok 2016.

X. PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Na účely uvádzania údajov v prehľade peňažných tokov sa rozumie:

- peňažnými prostriedkami peňažná hotovosť, ekvivalenty peňažnej hotovosti, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách alebo pobočkách zahraničných bánk, kontokorentný účet a časť zostatku účtu peniaze na ceste, ktorý sa viaže k prevodu medzi bežným účtom a pokladnicou alebo medzi dvoma bankovými účtami,
- ekvivalentmi peňažnej hotovosti krátkodobý finančný majetok, ktorý je zameniteľný za vopred známu sumu peňažných prostriedkov, pri ktorom nie je riziko výraznej zmeny jeho hodnoty v najbližších troch mesiacoch ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, napríklad termínové vklady na bankových účtoch, ktoré sú uložené najviac na trojmesačnú výpovednú lehotu, likvidné cenné papiere určené na obchodovanie, prioritné akcie obstarané účtovnou jednotku, ktoré sú splatné do troch mesiacov odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Spoločnosť zostavila prehľad peňažných tokov pomocou nepriamej metódy:

Názov položky	2016	2015
Výsledok hospodárenia pred zdanením	712 566	123 247
<i>Úpravy o nepeňažné operácie:</i>		
Odpisy dlhodobého majetku	1 581 331	1 544 584
Zmena stavu opravnej položky k pohľadávkam	63 398	0
Zmena stavu rezerv	-15 393	0
Úrokové náklady	1 378 455	1 372 488
Úrokové výnosy	-190	-109
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	3 720 167	3 040 210
<i>Zmena pracovného kapitálu:</i>		
Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a časového rozlíšenia	776 206	-656 205
Úbytok (prírastok) zásob	0	400
(Úbytok) prírastok záväzkov a časového rozlíšenia	-373 471	533 236
Úbytok (prírastok) časového rozlíšenia	-233 957	460 383
Prevádzkové peňažné toky	3 888 945	3 378 024
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti	3 888 945	3 378 024
Prevádzkové peňažné toky	3 888 945	3 378 024
Prijaté úroky	190	109
Zaplatená daň z príjmov	-2 880	-1 441 115
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	3 886 255	1 937 018
Peňažné toky z investičnej činnosti		
Nákup dlhodobého majetku	-680 182	-1 302 682
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	-680 182	-1 302 682
Peňažné toky z finančnej činnosti		
Príjmy z úverov od bánk	0	2 048 601
Splátky z úverov od bánk	-1 000 000	-1 130 038
Zaplatené úroky	-1 185 652	-1 372 488
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	-2 185 652	-453 925
Kurzové rozdiely k peňažným prostriedkom a ekvivalentom	0	0
Prírastky (úbytky) peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	1 020 421	180 411
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	1 270 805	1 090 394
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka	2 291 226	1 270 805