

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

**AUDÍTORSKÁ SPRÁVA**

z overenia účtovnej závierky  
k 31.12.2016

spoločnosti

**Apollo Property Management, s.r.o.**

**Karadžičova č. 12, Bratislava 821 08**

## **SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA**

Spoločníkom a štatutárnemu orgánu spoločnosti Apollo Property Management, s.r.o. Bratislava

### **Správa z auditu účtovnej závierky**

#### Názor

Uskutočnila som audit účtovnej závierky spoločnosti Apollo Property Management, s.r.o. (ďalej len „Spoločnosť“), ktorá obsahuje súvahu k 31. decembru 2016, výkaz ziskov a strát za rok končiaci sa k uvedenému dátumu, a poznámky, ktoré obsahujú súhrn významných účtovných zásad a účtovných metód.

Podľa môjho názoru, priložená účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie Spoločnosti k 31. decembru 2016 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci sa k uvedenému dátumu podľa zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“).

#### Základ pre názor

Audit som vykonala podľa medzinárodných auditorských štandardov (International Standards on Auditing, ISA). Moja zodpovednosť podľa týchto štandardov je uvedená v odseku Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky. Od Spoločnosti som nezávislá podľa ustanovení zákona č. 423/2015 o štatutárnom audite a o zmene a doplnení zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o štatutárnom audite“) týkajúcich sa etiky, vrátane Etického kódexu audítora, relevantných pre môj audit účtovnej závierky a splnila som aj ostatné požiadavky týchto ustanovení týkajúcich sa etiky. Som presvedčená, že auditorské dôkazy, ktoré som získala, poskytujú dostatočný a vhodný základ pre môj názor.

#### Zodpovednosť štatutárneho orgánu za účtovnú závierku

Štatutárny orgán je zodpovedný za zostavenie tejto účtovnej závierky tak, aby poskytovala pravdivý a verný obraz podľa zákona o účtovníctve a za tie interné kontroly, ktoré považuje za potrebné na zostavenie účtovnej závierky, ktorá neobsahuje významné nesprávosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby.

Pri zostavovaní účtovnej závierky je štatutárny orgán zodpovedný za zhodnotenie schopnosti Spoločnosti nepretržite pokračovať vo svojej činnosti, za opísanie skutočností týkajúcich sa nepretržitého pokračovania v činnosti, ak je to potrebné, a za použitie predpokladu nepretržitého pokračovania v činnosti v účtovníctve, ibaže by mal v úmysle Spoločnosť zlikvidovať alebo ukončiť jej činnosť, alebo by nemal inú realistickú možnosť než tak urobiť.

#### Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky

Mojou zodpovednosťou je získať primerané uistenie, či účtovná závierka ako celok neobsahuje významné nesprávosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, a vydať správu audítora, vrátane názoru. Primerané uistenie je uistenie vysokého stupňa, ale nie je zárukou toho, že audit vykonaný podľa medzinárodných auditorských štandardov vždy odhalí významné nesprávosti, ak také existujú. Nesprávosti môžu vzniknúť v dôsledku podvodu alebo chyby a za významné sa považujú vtedy, ak by sa dalo odôvodnene očakávať, že jednotlivito alebo v súhrne by mohli ovplyvniť ekonomické rozhodnutia používateľov, uskutočnené na základe tejto účtovnej závierky.

V rámci auditu uskutočneného podľa medzinárodných auditorských štandardov, počas celého auditu uplatňujem odborný úsudok a zachovávam profesionálny skepticizmus. Okrem toho:

- Identifikujem a posudzujem riziká významnej nesprávosti účtovnej závierky, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, navrhujem a uskutočňujem auditorské postupy reagujúce na tieto riziká a získavam auditorské dôkazy, ktoré sú dostatočné a vhodné na poskytnutie základu pre môj názor. Riziko neodhalenia významnej nesprávosti v dôsledku podvodu je vyššie ako toto riziko v dôsledku chyby, pretože podvod môže zahŕňať tajnú dohodu, falšovanie, úmyselné vynechanie, nepravdivé vyhlásenie alebo obídenie internej kontroly.
- Oboznamujem sa s internými kontrolami relevantnými pre audit, aby som mohla navrhnúť auditorské postupy vhodné za daných okolností, ale nie za účelom vyjadrenia názoru na efektívnosť interných kontrol Spoločnosti.
- Hodnotím vhodnosť použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosť účtovných odhadov a uvedenie s nimi súvisiacich informácií, uskutočnené štatutárnym orgánom.
- Robím záver o tom, či štatutárny orgán vhodne v účtovníctve používa predpoklad nepretržitého pokračovania v činnosti a na základe získaných auditorských dôkazov záver o tom, či existuje významná neistota v súvislosti s udalosťami alebo okolnosťami, ktoré by mohli významne spochybniť schopnosť Spoločnosti nepretržite pokračovať v činnosti. Ak dospejem k záveru, že významná neistota

existuje, som povinná upozorniť v mojej správe audítora na súvisiace informácie uvedené v účtovnej závierke alebo, ak sú tieto informácie nedostatočné, modifikovať môj názor. Moje závery vychádzajú z auditorských dôkazov získaných do dátumu vydania mojej správy audítora. Budúce udalosti alebo okolnosti však môžu spôsobiť, že Spoločnosť prestane pokračovať v nepretržitej činnosti.

- Hodnotím celkovú prezentáciu, štruktúru a obsah účtovnej závierky vrátane informácií v nej uvedených, ako aj to, či účtovná závierka zachytáva uskutočnené transakcie a udalosti spôsobom, ktorý vedie k ich vernému zobrazeniu.

#### **Správa k ďalším požiadavkám zákonov a iných právnych predpisov**

##### Správa k informáciám, ktoré sa uvádzajú vo výročnej správe

Štatutárny orgán je zodpovedný za informácie uvedené vo výročnej správe, zostavenej podľa požiadaviek zákona o účtovníctve. Môj vyššie uvedený názor na účtovnú závierku sa nevzťahuje na iné informácie vo výročnej správe.

V súvislosti s auditom účtovnej závierky je mojou zodpovednosťou oboznámenie sa s informáciami uvedenými vo výročnej správe a posúdenie, či tieto informácie nie sú vo významnom nesúlade s auditovanou účtovnou závierkou alebo našimi poznatkami, ktoré som získala počas auditu účtovnej závierky, alebo sa inak zdajú byť významne nesprávne.

Výročnú správu som ku dňu vydania správy audítora z auditu účtovnej závierky nemala k dispozícii.

Keď získam výročnú správu, posúdim, či výročná správa Spoločnosti obsahuje informácie, ktorých uvedenie vyžaduje zákon o účtovníctve, a na základe prác vykonaných počas auditu účtovnej závierky, vyjadrím názor, či:

- informácie uvedené vo výročnej správe zostavenej za rok 2016 sú v súlade s účtovnou závierkou za daný rok,
- výročná správa obsahuje informácie podľa zákona o účtovníctve.

Okrem toho uvediem, či som zistila významné nesprávnosti vo výročnej správe na základe mojich poznatkov o účtovnej jednotke a situácii v nej, ktoré som získala počas auditu účtovnej závierky.

V Rimavskej Sobote : 22.06.2017

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



## ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

podnikateľov v podvojnom účtovníctve



zostavená k 31.12.2016

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píše 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                           |
| 2021290645                 | X riadna         | malá             | od 1 2016                            |
| IČO                        | mimoriadna       | X veľká          | do 12 2016                           |
| 35868538                   | priebežná        | (vyznačí sa x)   | Bezprostredne predchádzajúce obdobie |
| SK NACE                    |                  |                  | od 1 2015                            |
| 68.32.0                    |                  |                  | do 12 2015                           |

Priložené súčasti účtovnej závierky

X Súvaha (Úč POD 1-01)  
(v celých eurách)X Výkaz ziskov a strát (Úč POD 2-01)  
(v celých eurách)X 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 Číslo  
KARADŽIČOVA 12PSČ Obec  
82108 BRATISLAVA

Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti

Okresný Súd Bratislava I

Oddiel: Sro, Vložka číslo: 29941/B

Telefónne číslo Faxové číslo  
+421258303030 +421258303000

E-mailová adresa

0

Zostavená dňa:

14.06.2017

Schválená dňa:

. 20

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

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu



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



| Ozna-<br>čenie<br>a | STRANA AKTÍV<br>b                                                                                                              | Číslo<br>riadku<br>c | Bežné účtovné obdobie                |       | Bezprostredne predchádzajúce<br>účtovné obdobie |
|---------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|--------------------------------------|-------|-------------------------------------------------|
|                     |                                                                                                                                |                      | 1                                    | 2     |                                                 |
|                     |                                                                                                                                |                      | Brutto - časť 1<br>Korekcia - časť 2 | Netto | Netto 3                                         |
| 4.                  | Pestovateľské celky<br>trvalých porastov<br>(025) - /085, 092A/                                                                | 15                   |                                      |       |                                                 |
| 5.                  | Základné stádo a<br>ťažné zvieratá<br>(026) - /086, 092A/                                                                      | 16                   |                                      |       |                                                 |
| 6.                  | Ostatný dlhodobý<br>hmotný majetok<br>(029, 02X, 032) -<br>/089, 08X, 092A/                                                    | 17                   |                                      |       | 1 0 6 9 8 6 4                                   |
| 7.                  | Obstarávaný<br>dlhodobý hmotný<br>majetok<br>(042) - /094/                                                                     | 18                   |                                      |       |                                                 |
| 8.                  | Poskytnuté<br>preddavky na<br>dlhodobý hmotný<br>majetok<br>(052) - /095A/                                                     | 19                   |                                      |       |                                                 |
| 9.                  | Opravná položka<br>k nadobudnutému<br>majetku<br>(+/- 097) +/- 098                                                             | 20                   |                                      |       |                                                 |
| A.III.              | Dlhodobý finančný<br>majetok<br>súčet (r. 22 až<br>r. 32)                                                                      | 21                   |                                      |       |                                                 |
| A.III.1.            | Podielové cenné<br>papiere a podiely<br>v prepojených<br>účtovných<br>jednotkách (061A,<br>062A, 063A) - /096A/                | 22                   |                                      |       |                                                 |
| 2.                  | Podielové cenné<br>papiere a podiely<br>s podielovou účasťou<br>okrem v prepojených<br>účtovných jednotkách<br>(062A) - /096A/ | 23                   |                                      |       |                                                 |
| 3.                  | Ostatné<br>realizovateľné cenné<br>papiere a podiely<br>(063A) - /096A/                                                        | 24                   |                                      |       |                                                 |
| 4.                  | Pôžičky prepojeným<br>účtovným jednotkám<br>(066A) - /096A/                                                                    | 25                   |                                      |       |                                                 |
| 5.                  | Pôžičky v rámci<br>podielovej účasti<br>okrem prepojeným<br>účtovným jednotkám<br>(066A) - /096A/                              | 26                   |                                      |       |                                                 |
| 6.                  | Ostatné pôžičky<br>(067A) - /096A/                                                                                             | 27                   |                                      |       |                                                 |
| 7.                  | Dlhové cenné<br>papiere a ostatný<br>dlhodobý finančný<br>majetok (065A,<br>069A, 06XA) - /096A/                               | 28                   |                                      |       |                                                 |



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



| STRANA AKTÍV        |                                                                                                                                                           | Číslo<br>riadku<br>c | Bežné účtovné obdobie |                   | Bezprostredne predchádzajúce<br>účtovné obdobie |         |
|---------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|-----------------------|-------------------|-------------------------------------------------|---------|
| Ozna-<br>čenie<br>a | b                                                                                                                                                         |                      | 1                     | Brutto - časť 1   |                                                 | Netto 2 |
|                     |                                                                                                                                                           |                      |                       | Korekcia - časť 2 |                                                 | 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 podielovej 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 7 8 3 3 4           |                   |                                                 |         |
|                     |                                                                                                                                                           |                      | 2 7 8 3 3 4           |                   |                                                 |         |
| 2.                  | Čistá hodnota zákazky (316A)                                                                                                                              | 46                   |                       |                   |                                                 |         |
| 3.                  | Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/                                                                                     | 47                   |                       |                   |                                                 |         |
| 4.                  | Ostatné pohľadávky v rámci podielovej 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                   | 4 1 3 4 3 6 8         | 4 1 3 4 3 6 8     | 2 6 8 0 3 5 5                                   |         |
| B.III.1.            | Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57)                                                                                                      | 54                   | 1 7 4 1 4 6 3         | 1 7 4 1 4 6 3     | 2 6 4 9 8 1 8                                   |         |
| 1.a.                | Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/                                            | 55                   | 9 4 4 1 2 3           | 9 4 4 1 2 3       | 1 8 6 2 5 4 7                                   |         |
| 1.b.                | Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/ | 56                   |                       |                   |                                                 |         |



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



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

| Ozna-<br>čenie<br>a | STRANA PASÍV<br>b                                                                | Číslo<br>riadku<br>c | Bežné účtovné obdobie 4 | Bezprostredne<br>predchádzajúce účtovné obdobie 5 |
|---------------------|----------------------------------------------------------------------------------|----------------------|-------------------------|---------------------------------------------------|
|                     | SPOLU VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY<br>r. 80 + r. 101 + r. 141                        | 79                   | 5 4 0 9 4 4 7           | 5 1 9 5 2 2 8                                     |
| A.                  | Vlastné imanie r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 +<br>r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 100 | 80                   | 1 2 3 3 5 4 7           | 4 9 6 1 7 3                                       |
| 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<br>(/-/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<br>(417A, 418, 421A, 422)               | 88                   | 1 8 5 9                 | 1 8 5 9                                           |
| 2.                  | Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné<br>podieľy (417A, 421A)                 | 89                   |                         |                                                   |



| Ozna-<br>čenie<br>a | STRANA PASÍV<br>b                                                                                                                                 | Číslo<br>riadku<br>c | Bežné účtovné obdobie<br>4 | Bezprostredne predchádzajúce účtovné<br>obdobie<br>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<br>súčet (r. 94 až r. 96)                                                                                        | 93                   |                            |                                                      |
| A.VI.1.             | Oceňovacie rozdiely z precenenia<br>majetku a záväzkov (+/- 414)                                                                                  | 94                   |                            |                                                      |
| 2.                  | Oceňovacie rozdiely z kapitálových<br>účin ( +/- 415)                                                                                             | 95                   |                            |                                                      |
| 3.                  | Oceňovacie rozdiely z precenenia<br>pri zlúčení, splnutí a rozdelení (+/- 416)                                                                    | 96                   |                            |                                                      |
| A.VII.              | Výsledok hospodárenia minulých rokov<br>r. 98 + r. 99                                                                                             | 97                   | 4 8 7 6 7 5                | 1 1 0 6 2 5 7                                        |
| A.VII.1.            | Nerozdelený zisk minulých rokov (428)                                                                                                             | 98                   | 1 1 0 6 2 5 7              | 1 1 0 6 2 5 7                                        |
| 2.                  | Neuhrazená strata minulých rokov (/ - / 429)                                                                                                      | 99                   | - 6 1 8 5 8 2              |                                                      |
| A.VIII.             | Výsledok hospodárenia za účtovné obdo-<br>bie po zdanení +/- r. 01 - (r. 81 + r. 85 + r. 86<br>+ r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 101 + r. 141) | 100                  | 7 3 7 3 7 4                | - 6 1 8 5 8 2                                        |
| B.                  | Záväzky r. 102 + r. 118 + r. 121 + r. 122<br>+ r. 136 + r. 139 + r. 140                                                                           | 101                  | 2 7 0 4 0 8 9              | 3 3 5 2 2 1 3                                        |
| B.I.                | Dlhodobé záväzky<br>súčet (r. 103 + r. 107 až r. 117)                                                                                             | 102                  | 5 9 2                      | 4 9 4                                                |
| B.I.1.              | Dlhodobé záväzky z obchodného styku<br>súčet (r. 104 až r. 106)                                                                                   | 103                  |                            |                                                      |
| 1.a.                | Záväzky z obchodného styku voči<br>prepojeným účtovným jednotkám<br>(321A, 475A, 476A)                                                            | 104                  |                            |                                                      |
| 1.b.                | Záväzky z obchodného styku v rámci podielo-<br>vej účasti okrem záväzkov voči prepojeným<br>účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)                 | 105                  |                            |                                                      |
| 1.c.                | Ostatné záväzky z obchodného styku<br>(321A, 475A, 476A)                                                                                          | 106                  |                            |                                                      |
| 2.                  | Čistá hodnota zákazky (316A)                                                                                                                      | 107                  |                            |                                                      |
| 3.                  | Ostatné záväzky voči prepojeným<br>účtovným jednotkám (471A, 47XA)                                                                                | 108                  |                            |                                                      |
| 4.                  | Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti<br>okrem záväzkov voči prepojeným účtovným<br>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                  | 5 9 2                      | 4 9 4                                                |
| 10.                 | Iné dlhodobé záväzky<br>(336A, 372A, 474A, 47XA)                                                                                                  | 115                  |                            |                                                      |
| 11.                 | Dlhodobé záväzky z derivátových operácií<br>(373A, 377A)                                                                                          | 116                  |                            |                                                      |
| 12.                 | Odložený daňový záväzok (481A)                                                                                                                    | 117                  |                            |                                                      |



| Ozna-<br>čenie<br>a | STRANA PASÍV<br>b                                                                                                                                                            | Číslo<br>riadku<br>c | Bežné účtovné obdobie<br>4 | Bezprostredne predchádzajúce účtovné<br>obdobie<br>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<br>súčet (r. 123 + r. 127 až r. 135)                                                                                                                      | 122                  | 2 6 3 9 5 9 7              | 3 2 9 1 7 1 9                                        |
| B.IV.1.             | Záväzky z obchodného styku<br>súčet (r. 124 až r. 126)                                                                                                                       | 123                  | 2 2 1 9 7 4 3              | 2 8 9 4 5 4 4                                        |
| 1.a.                | Záväzky z obchodného styku voči prepojeným<br>účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A,<br>325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)                                             | 124                  | 1 6 4 1 8 9 0              | 1 8 3 5 3 0 1                                        |
| 1.b.                | Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej<br>účasti okrem záväzkov voči prepojeným<br>účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A,<br>326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA) | 125                  |                            |                                                      |
| 1.c.                | Ostatné záväzky z obchodného styku<br>(321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA,<br>475A, 476A, 478A, 47XA)                                                                        | 126                  | 5 7 7 8 5 3                | 1 0 5 9 2 4 3                                        |
| 2.                  | Čistá hodnota zákazky (316A)                                                                                                                                                 | 127                  |                            |                                                      |
| 3.                  | Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným<br>jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)                                                                                               | 128                  | 2 8 8                      |                                                      |
| 4.                  | Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti<br>okrem záväzkov voči prepojeným účtovným<br>jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)                                                   | 129                  |                            |                                                      |
| 5.                  | Záväzky voči spoločníkom a združeniu (364,<br>365, 366, 367, 368, 398A, 478A, 479A)                                                                                          | 130                  | 3 8 6 5 9 6                | 3 8 6 5 9 6                                          |
| 6.                  | Záväzky voči zamestnancom<br>(331, 333, 33X, 479A)                                                                                                                           | 131                  |                            | 1 5 3 7                                              |
| 7.                  | Záväzky zo sociálneho poistenia (336A)                                                                                                                                       | 132                  |                            | 9 9 4                                                |
| 8.                  | Daňové záväzky a dotácie<br>(341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)                                                                                                              | 133                  | 3 2 9 7 0                  | 8 0 4 8                                              |
| 9.                  | Záväzky z derivátových operácií<br>(373A, 377A)                                                                                                                              | 134                  |                            |                                                      |
| 10.                 | Iné záväzky<br>(372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47XA)                                                                                                                          | 135                  |                            |                                                      |
| B.V.                | Krátkodobé rezervy r. 137 + r. 138                                                                                                                                           | 136                  | 6 3 9 0 0                  | 6 0 0 0 0                                            |
| B.V.1.              | Zákonné rezervy (323A, 451A)                                                                                                                                                 | 137                  | 4 0 0                      |                                                      |
| 2.                  | Ostatné rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA)                                                                                                                                      | 138                  | 6 3 5 0 0                  | 6 0 0 0 0                                            |
| B.VI.               | Bežné bankové úvery<br>(221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)                                                                                                                     | 139                  |                            |                                                      |
| B.VII.              | Krátkodobé finančné výpomoci<br>(241, 249, 24X, 473A, /-255A)                                                                                                                | 140                  |                            |                                                      |
| C.                  | Časové rozlíšenie<br>súčet (r. 142 až r. 145)                                                                                                                                | 141                  | 1 4 7 1 8 1 1              | 1 3 4 6 8 4 2                                        |
| C.1.                | Výdavky budúcich období dlhodobé<br>(383A)                                                                                                                                   | 142                  |                            |                                                      |
| 2.                  | Výdavky budúcich období krátkodobé<br>(383A)                                                                                                                                 | 143                  | 3 5 8 6 1 1                | 3 2 3 7 9 3                                          |
| 3.                  | Výnosy budúcich období dlhodobé<br>(384A)                                                                                                                                    | 144                  |                            |                                                      |
| 4.                  | Výnosy budúcich období krátkodobé<br>(384A)                                                                                                                                  | 145                  | 1 1 1 3 2 0 0              | 1 0 2 3 0 4 9                                        |



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



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



| Ozna-<br>čenie<br>a | Text<br>b                                                                         | Číslo<br>riadku<br>c | Skutočnosť                 |                                                      |
|---------------------|-----------------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------------|------------------------------------------------------|
|                     |                                                                                   |                      | bežné účtovné obdobie<br>1 | bezprostredne predchádzajúce účtovné<br>obdobie<br>2 |
| ***                 | Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti (+/-) (r. 29 - r. 45)                  | 55                   | - 1 6 3 7                  | 3 4 9 6                                              |
| ****                | Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (+/-) (r. 27 + r. 55)      | 56                   | 7 4 0 2 5 7                | - 5 2 7 4 4 9                                        |
| R.                  | Daň z príjmov (r. 58 + r. 59)                                                     | 57                   | 2 8 8 3                    | 9 1 1 3 3                                            |
| R.1.                | Daň z príjmov splatná (591, 595)                                                  | 58                   | 2 8 8 3                    | 9 1 1 3 3                                            |
| 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                   | 7 3 7 3 7 4                | - 6 1 8 5 8 2                                        |

## **Poznámky k účtovnej závierke zostavenej k 31. decembru 2016**

### **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 Okresný súd Bratislava I v Bratislave, oddiel: Sro, vložka č.29941/B).

Opis vykonávanej činnosti Spoločnosti

- 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 prenájom,
- vedenie účtovníctva,
- prípravné práce k realizácii stavby,
- uskutočnenie stavieb a ich zmien,
- dokončovacie stavebné práce pri realizácii exteriérov a interiérov.

V roku 2016 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 23.5.2016 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 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<br>31.12.2016 | Stav k<br>31.12.2015 |
|-----------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|
| Priemerný prepočítaný počet zamestnancov                                    | 0                    | 1                    |
| Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho: | 0                    | 1                    |
| počet vedúcich zamestnancov                                                 | 0                    | 1                    |

## 7. Dátum schválenia audítora Spoločnosti

Rozhodnutím jediného spoločníka obchodnej spoločnosti schválilo dňa 25.11.2016 Ing. Henrietu Molnárovú ako audítora účtovnej závierky za finančný rok končiaci 31. decembra 2016.

## 8. Orgány a spoločníci Spoločnosti

Orgány Spoločnosti

|                              | Stav<br>k 31.12.2016 | Stav<br>k 31.12.2015 |
|------------------------------|----------------------|----------------------|
| Konatelia: Jozef Strezenický | X                    | X                    |
| Mária Hlinková               | X                    | X                    |

Spoločníci Spoločnosti

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

| 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                                                  |
| <b>Spolu</b>         | <b>6 639</b>                     | <b>100%</b> | <b>100%</b>                       | <b>0</b>                                           |

## 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 zahŕňa 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 majetok nadobudnutý bezodplatne sa oceňuje reprodukčnou obstarávacou cenou, čo je cena, za ktorú by sa majetok obstaral v čase, keď sa o ňom účtuje.

Dlhodobý majetok nadobudnutý bezodplatne od spoločníkov alebo členov, ktorým sa nezvyšuje základné imanie, sa účtuje bez vplyvu na výsledok hospodárenia priamo do vlastného imania na účet Ostatné kapitálové fondy.

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 obstarávací cena (resp. vlastné náklady) neprevyší 2 400 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:

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 obstarávací cena (resp. vlastné náklady) neprevyší 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 hnuťelný majetok                                  | 6                                      | Rovnomerne         | 16,7                      |
| Inventár                                                     | 3                                      | Rovnomerne         | 25                        |
| Hmotný majetok, ktorého obstarávací cena neprevyší 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.

Ako nehnuteľnosti na predaj sa účtuje o nehnuteľnosti, ktorá sa obstaráva za účelom ďalšieho predaja. Vynaložené náklady na opravy, technické zhodnotenie a súvisiace náklady spojené nehnuteľnosťou, ktoré vznikajú z dôvodu uvedenia nehnuteľnosti do stavu spôsobilého na predaj sú súčasťou ocenenia nehnuteľnosti na predaj jej obstarávacou cenou. Výnos z predaja a odúčtovaná obstarávacía cena nehnuteľnosti ovplyvní hospodársky výsledok v čase jej predaja.

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 ťarchu 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 rezervy na zostavenie a overenie účtovnej závierky.

**i) Závazky**

Závazky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Závazky 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 vyrovnať 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 Spoločnosti tvoria najmä 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. Opravy nevýznamných chýb minulých účtovných období sa účtujú v bežnom účtovnom období na príslušný nákladový alebo výnosový účet.

V roku **Chyba! Nenašiel sa žiaden zdroj odkazov.** Spoločnosť neúčtovala o oprave významných chýb minulých období.

### 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     |
|-------------------------|---------|--------|---------------------------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------|-------------|-----------------|-----------------------------|-----------|
| Prvotné ocenenie        |         |        |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |           |
| Stav k 1.1.2016         | 0       | 0      | 67 153                                            | 0                                     | 0                               | 1 074 340   | 0               | 0                           | 1 141 493 |
| Prírastky               | 0       | 0      | 0                                                 | 0                                     | 0                               | 0           | 0               | 0                           | 0         |
| Úbytky                  | 0       | 0      | 0                                                 | 0                                     | 0                               | 1 074 340   | 0               | 0                           | 1 074 340 |
| Presuny                 | 0       | 0      | 0                                                 | 0                                     | 0                               | 0           | 0               | 0                           | 0         |
| Stav k 31.12.2016       | 0       | 0      | 67 153                                            | 0                                     | 0                               | 0           | 0               | 0                           | 67 153    |
| Opravy                  |         |        |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |           |
| Stav k 1.1.2016         | 0       | 0      | 57 141                                            | 0                                     | 0                               | 4 476       | 0               | 0                           | 61 617    |
| Prírastky               | 0       | 0      | 2 036                                             | 0                                     | 0                               | 0           | 0               | 0                           | 2 036     |
| Úbytky                  | 0       | 0      | 0                                                 | 0                                     | 0                               | 4 476       | 0               | 0                           | 4 476     |
| Presuny                 | 0       | 0      | 0                                                 | 0                                     | 0                               | 0           | 0               | 0                           | 0         |
| Stav k 31.12.2016       | 0       | 0      | 59 177                                            | 0                                     | 0                               | 0           | 0               | 0                           | 59 177    |
| Opravné položky         |         |        |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |           |
| Stav k 1.1.2016         | 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 31.12.2016       | 0       | 0      | 0                                                 | 0                                     | 0                               | 0           | 0               | 0                           | 0         |
| Zostatková hodnota      |         |        |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |           |
| Stav k 1.1.2016         | 0       | 0      | 10 012                                            | 0                                     | 0                               | 1 069 864   | 0               | 0                           | 1 079 876 |
| Stav k 31.12.2016       | 0       | 0      | 7 976                                             | 0                                     | 0                               | 0           | 0               | 0                           | 7 976     |

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

| Dlhodobý hmotný majetok  | Pozemky | Stavby | Samostatné<br>hnuteľné veci<br>a súbory hnu-<br>teľných vecí | Pestovateľské<br>celky trvalých<br>porastov | Základné<br>stádo a ťažné<br>zvieratá | Ostatný DHM | Obstarávaný<br>DHM | Poskytnuté<br>preddavky na<br>DHM | Spolu     |
|--------------------------|---------|--------|--------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|---------------------------------------|-------------|--------------------|-----------------------------------|-----------|
| Prvotné ocenenie:        |         |        |                                                              |                                             |                                       |             |                    |                                   |           |
| <b>Stav k 1.1.2015</b>   | 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         |
| <b>Stav k 31.12.2015</b> | 0       | 0      | 67 153                                                       | 0                                           | 0                                     | 1 074 340   | 0                  | 0                                 | 1 141 493 |
| Oprávk                   |         |        |                                                              |                                             |                                       |             |                    |                                   |           |
| <b>Stav k 1.1.2015</b>   | 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         |
| <b>Stav k 31.12.2015</b> | 0       | 0      | 57 141                                                       | 0                                           | 0                                     | 4 476       | 0                  | 0                                 | 61 617    |
| Opravné položky          |         |        |                                                              |                                             |                                       |             |                    |                                   |           |
| <b>Stav k 1.1.2015</b>   | 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         |
| <b>Stav k 31.12.2015</b> | 0       | 0      | 0                                                            | 0                                           | 0                                     | 0           | 0                  | 0                                 | 0         |
| Zostatková hodnota       |         |        |                                                              |                                             |                                       |             |                    |                                   |           |
| <b>Stav k 1.1.2015</b>   | 0       | 0      | 7 930                                                        | 0                                           | 0                                     | 0           | 0                  | 0                                 | 7 930     |
| <b>Stav k 31.12.2015</b> | 0       | 0      | 10 012                                                       | 0                                           | 0                                     | 1 069 864   | 0                  | 0                                 | 1 079 876 |

## 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      |               | Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti |               | Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva |          | Stav k 31.12.2016 |
|------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|---------------|-----------------------------------------------|---------------|--------------------------------------------------------|----------|-------------------|
|                                                                                          | Stav k 1.1.2016 | Tvorba OP     |                                               |               |                                                        |          |                   |
| <b>Dlhodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:</b>                                   | <b>443 922</b>  | <b>37 148</b> | <b>166 587</b>                                | <b>36 149</b> | <b>278 334</b>                                         |          |                   |
| Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám                                            | 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                 |
| Ostatné pohľadávky z obchodného styku                                                    | 443 922         | 37 148        | 166 587                                       | 36 149        | 278 334                                                |          |                   |
| <b>Ostatné dlhodobé pohľadávky, z toho:</b>                                              | <b>0</b>        | <b>0</b>      | <b>0</b>                                      | <b>0</b>      | <b>0</b>                                               | <b>0</b> | <b>0</b>          |
| Čistá hodnota zákazky                                                                    | 0               | 0             | 0                                             | 0             | 0                                                      | 0        | 0                 |
| Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám                                            | 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                 |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu                                          | 0               | 0             | 0                                             | 0             | 0                                                      | 0        | 0                 |
| Pohľadávky z derivátových operácií                                                       | 0               | 0             | 0                                             | 0             | 0                                                      | 0        | 0                 |
| Iné pohľadávky                                                                           | 0               | 0             | 0                                             | 0             | 0                                                      | 0        | 0                 |
| Odlžovaná daňová pohľadávka                                                              | 0               | 0             | 0                                             | 0             | 0                                                      | 0        | 0                 |
| <b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>                                                         | <b>443 922</b>  | <b>37 148</b> | <b>166 587</b>                                | <b>36 149</b> | <b>278 334</b>                                         |          |                   |
| <b>Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:</b>                                 | <b>0</b>        | <b>0</b>      | <b>0</b>                                      | <b>0</b>      | <b>0</b>                                               | <b>0</b> | <b>0</b>          |
| Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám                                            | 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                 |
| Ostatné pohľadávky z obchodného styku                                                    | 0               | 0             | 0                                             | 0             | 0                                                      | 0        | 0                 |
| <b>Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:</b>                                            | <b>582 493</b>  | <b>0</b>      | <b>582 493</b>                                | <b>0</b>      | <b>0</b>                                               | <b>0</b> | <b>0</b>          |
| Čistá hodnota zákazky                                                                    | 0               | 0             | 0                                             | 0             | 0                                                      | 0        | 0                 |
| Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám                                            | 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                 |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu                                          | 0               | 0             | 0                                             | 0             | 0                                                      | 0        | 0                 |
| Sociálne poistenie                                                                       | 0               | 0             | 0                                             | 0             | 0                                                      | 0        | 0                 |
| Daňové pohľadávky a dotácie                                                              | 0               | 0             | 0                                             | 0             | 0                                                      | 0        | 0                 |

|                                    |                |          |          |                |          |          |
|------------------------------------|----------------|----------|----------|----------------|----------|----------|
| Pohľadávky z derivátových operácií | 0              | 0        | 0        | 0              | 0        | 0        |
| Iné pohľadávky                     | 582 493        | 0        | 0        | 582 493        | 0        | 0        |
| <b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b> | <b>582 493</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>582 493</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

|                                                                                          | Stav k<br>1.1.2015 | Tvorba OP      | Zúčtovanie OP<br>z dôvodu zá-<br>niku opodstat-<br>nenosti | Zúčtovanie<br>OP z dôvodu<br>vyraďenia ma-<br>jetku z účtov-<br>níctva | Stav k<br>31.12.2015 |
|------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|----------------|------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------|----------------------|
| <b>Pohľadávky</b>                                                                        | <b>99 274</b>      | <b>344 648</b> | <b>0</b>                                                   | <b>0</b>                                                               | <b>443 922</b>       |
| <b>Dlhodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:</b>                                   |                    |                |                                                            |                                                                        |                      |
| 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                                                    | 99 274             | 344 648        | 0                                                          | 0                                                                      | 443 922              |
| <b>Ostatné dlhodobé pohľadávky, z toho:</b>                                              | <b>0</b>           | <b>0</b>       | <b>0</b>                                                   | <b>0</b>                                                               | <b>0</b>             |
| 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                    |
| Odložená daňová pohľadávka                                                               | 0                  | 0              | 0                                                          | 0                                                                      | 0                    |
| <b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>                                                         | <b>99 274</b>      | <b>344 648</b> | <b>0</b>                                                   | <b>0</b>                                                               | <b>443 922</b>       |
| <b>Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:</b>                                 |                    |                |                                                            |                                                                        |                      |
| 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                    |
| <b>Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:</b>                                            | <b>0</b>           | <b>582 493</b> | <b>0</b>                                                   | <b>0</b>                                                               | <b>582 493</b>       |
| Čistá hodnota zákazky                                                                    | 0                  | 0              | 0                                                          | 0                                                                      | 0                    |
| Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám                                            | 0                  | 0              | 0                                                          | 0                                                                      | 0                    |

Poznámky Úč PODV 3-01

Apollo Property Management s.r.o.

11

IČO: 35868538  
DIC: 2021290645

|                                                                                          |          |                |          |          |          |          |                |
|------------------------------------------------------------------------------------------|----------|----------------|----------|----------|----------|----------|----------------|
| Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám | 0        | 0              | 0        | 0        | 0        | 0        | 0              |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu                                          | 0        | 0              | 0        | 0        | 0        | 0        | 0              |
| Sociálne poistenie                                                                       | 0        | 0              | 0        | 0        | 0        | 0        | 0              |
| Daňové pohľadávky a dotácie                                                              | 0        | 0              | 0        | 0        | 0        | 0        | 0              |
| Pohľadávky z derivátových operácií                                                       | 0        | 0              | 0        | 0        | 0        | 0        | 0              |
| Iné pohľadávky                                                                           | 0        | 582 493        | 0        | 0        | 0        | 0        | 582 493        |
| <b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>                                                       | <b>0</b> | <b>582 493</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>582 493</b> |

Dlhodobé pohľadávky Spoločnosti sú po 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 |
|------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|----------------------|------------------|
| <b>Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:</b>                                 | <b>395 121</b>      | <b>1 346 342</b>     | <b>1 741 463</b> |
| Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám                                            | 147 413             | 796 710              | 944 123          |
| Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám | 0                   | 0                    | 0                |
| Ostatné pohľadávky z obchodného styku                                                    | 247 708             | 549 632              | 798 940          |
| <b>Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:</b>                                            | <b>2 392 905</b>    | <b>0</b>             | <b>2 392 905</b> |
| Čistá hodnota zákazky                                                                    | 0                   | 0                    | 0                |
| Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám                                            | 2 306 930           | 0                    | 2 306 930        |
| Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám | 0                   | 0                    | 0                |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu                                          | 0                   | 0                    | 0                |
| Sociálne poistenie                                                                       | 11                  | 0                    | 11               |
| Daňové pohľadávky a dotácie                                                              | 85 964              | 0                    | 85 964           |
| Pohľadávky z derivátových operácií                                                       | 0                   | 0                    | 0                |
| Iné pohľadávky                                                                           | 0                   | 0                    | 0                |
| <b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>                                                       | <b>2 788 026</b>    | <b>1 346 342</b>     | <b>4 134 368</b> |

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

| Názov položky                                                                            | V lehote splatnosti | Po lehote splatnosti | Pohľadávky spolu |
|------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|----------------------|------------------|
| <b>Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:</b>                                 | <b>1 533 329</b>    | <b>1 116 489</b>     | <b>2 649 818</b> |
| 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                                                    | 228 794             | 558 477              | 787 271          |
| <b>Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:</b>                                            | <b>613 030</b>      | <b>0</b>             | <b>613 030</b>   |
| Čistá hodnota zákazky                                                                    | 0                   | 0                    | 0                |
| Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám                                            | 29 258              | 0                    | 29 258           |
| Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám | 0                   | 0                    | 0                |
| 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          |
| <b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>                                                       | <b>2 146 359</b>    | <b>1 116 489</b>     | <b>3 262 848</b> |

#### 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 31.12.2016                  | k 31.12.2015 | k 31.12.2016           | k 31.12.2015 |
| <b>Dlhodobé pôžičky, z toho:</b>   | <b>x</b> | <b>x</b>       | <b>x</b>         | <b>x</b>                      | <b>x</b>     | <b>0</b>               | <b>0</b>     |
| <b>Krátkodobé pôžičky, z toho:</b> | <b>x</b> | <b>x</b>       | <b>x</b>         | <b>x</b>                      | <b>x</b>     | <b>0</b>               | <b>0</b>     |
| Cash pool                          | EUR      | 4,14           | neurčitý         | 2 306 930                     | 29 258       | 2 306 930              | 29 258       |

|       |   |   |   |   |   |           |        |
|-------|---|---|---|---|---|-----------|--------|
| Spolu | x | x | x | x | x | 2 306 930 | 29 258 |
|-------|---|---|---|---|---|-----------|--------|

## 5. Odložená daňová pohľadávka

Informácie o výpočte odloženej daňovej pohľadávky a iné doplňujúce informácie k odloženej dani sú uvedené v poznámkach v časti IV bod 6 na strane 19.

## 6. Finančné účty

Finančnými účtami môže Spoločnosť voľne disponovať.

## 7. Časové rozlíšenie

Jednotlivé položky časového rozlíšenia sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

| Opis položky časového rozlíšenia                   | Stav k<br>31.12.2016 | Stav k<br>31.12.2015 |
|----------------------------------------------------|----------------------|----------------------|
| <b>Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:</b>   | <b>951</b>           | <b>1 158</b>         |
| nájomné do roku 2024                               | 951                  | 1 158                |
| <b>Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:</b> | <b>1 559</b>         | <b>1 296</b>         |
| spoločné prevádzkové náklady - poisťné             | 1 303                | 870                  |
| spoločné prevádzkové náklady - internet, telefon   | 256                  | 426                  |
| <b>Prijmy budúcich období dlhodobé, z toho:</b>    | <b>0</b>             | <b>0</b>             |
| <b>Prijmy budúcich období krátkodobé, z toho:</b>  | <b>680 992</b>       | <b>1 073 703</b>     |
| spotrebované médiá                                 | 78 827               | 100 866              |
| vyúčtovanie spol. prevádzkových nákladov           | 384 357              | 542 833              |
| ostatné                                            | 217 808              | 430 004              |
| <b>Spolu</b>                                       | <b>683 502</b>       | <b>1 076 157</b>     |

## PASÍVA

### 1. Vlastné imanie

Informácie o pohyboch vo vlastnom imaní a iné dodatočné informácie o vlastnom imaní Spoločnosti sú uvedené v poznámkach v časti VII/VIII na strane 21.

### 2. Sociálny fond

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

| Názov položky                              | 2016       | 2015       |
|--------------------------------------------|------------|------------|
| <b>Začiatočný stav sociálneho fondu</b>    | <b>494</b> | <b>441</b> |
| Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov | 0          | 0          |
| Tvorba sociálneho fondu zo zisku           | 0          | 0          |
| Ostatná tvorba sociálneho fondu            | 194        | 165        |
| <b>Tvorba sociálneho fondu spolu</b>       | <b>194</b> | <b>165</b> |
| <b>Čerpanie sociálneho fondu</b>           | <b>96</b>  | <b>112</b> |
| <b>Konečný zostatok sociálneho fondu</b>   | <b>592</b> | <b>494</b> |

### 3. Závazky

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

| Názov položky                                                                       | Závazky so zostatkovou dobou splatnosti |                        |                  |                              | Spolu záväzky    |
|-------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|------------------------|------------------|------------------------------|------------------|
|                                                                                     | viac ako päť rokov                      | jeden rok až päť rokov | do jedného roka  | Závazky po lehote splatnosti |                  |
| <b>Dlhodobé záväzky z obchodného styku, z toho:</b>                                 | <b>0</b>                                | <b>0</b>               | <b>0</b>         | <b>0</b>                     | <b>0</b>         |
| 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                |
| <b>Ostatné dlhodobé záväzky, z toho:</b>                                            | <b>0</b>                                | <b>0</b>               | <b>592</b>       | <b>0</b>                     | <b>592</b>       |
| 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                      | 592              | 0                            | 592              |
| 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                |
| <b>Dlhodobé záväzky spolu</b>                                                       | <b>0</b>                                | <b>0</b>               | <b>592</b>       | <b>0</b>                     | <b>592</b>       |
| <b>Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:</b>                               | <b>0</b>                                | <b>0</b>               | <b>2 219 743</b> | <b>0</b>                     | <b>2 219 743</b> |
| Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám                                          | 0                                       | 0                      | 1 641 890        | 0                            | 1 641 890        |
| Závazky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám | 0                                       | 0                      | 0                | 0                            | 0                |
| Ostatné záväzky z obchodného styku                                                  | 0                                       | 0                      | 577 853          | 0                            | 577 853          |
| <b>Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:</b>                                          | <b>386 596</b>                          | <b>0</b>               | <b>33 258</b>    | <b>0</b>                     | <b>419 854</b>   |
| Čistá hodnota zákazky                                                               | 0                                       | 0                      | 0                | 0                            | 0                |
| Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám                                          | 0                                       | 0                      | 288              | 0                            | 288              |
| Závazky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám | 0                                       | 0                      | 0                | 0                            | 0                |
| Závazky voči spoločníkom a združeniu                                                | 386 596                                 | 0                      | 0                | 0                            | 386 596          |
| Závazky voči zamestnancom                                                           | 0                                       | 0                      | 0                | 0                            | 0                |
| Závazky zo sociálneho poistenia                                                     | 0                                       | 0                      | 0                | 0                            | 0                |
| Daňové záväzky a dotácie                                                            | 0                                       | 0                      | 32 970           | 0                            | 32 970           |
| Závazky z derivátových operácií                                                     | 0                                       | 0                      | 0                | 0                            | 0                |
| Iné záväzky                                                                         | 0                                       | 0                      | 0                | 0                            | 0                |
| <b>Krátkodobé záväzky spolu</b>                                                     | <b>386 596</b>                          | <b>0</b>               | <b>2 253 001</b> | <b>0</b>                     | <b>2 639 597</b> |

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  |                              |                  |
| <b>Dlhodobé záväzky z obchodného styku, z toho:</b>                                 | <b>0</b>                                | <b>0</b>               | <b>0</b>         | <b>0</b>                     | <b>0</b>         |
| 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                |
| <b>Ostatné dlhodobé záväzky, z toho:</b>                                            | <b>0</b>                                | <b>0</b>               | <b>494</b>       | <b>0</b>                     | <b>494</b>       |
| 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                |
| <b>Dlhodobé záväzky spolu</b>                                                       | <b>0</b>                                | <b>0</b>               | <b>494</b>       | <b>0</b>                     | <b>494</b>       |
| <b>Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:</b>                               | <b>0</b>                                | <b>0</b>               | <b>2 894 544</b> | <b>0</b>                     | <b>2 894 544</b> |
| 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        |
| <b>Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:</b>                                          | <b>0</b>                                | <b>386 596</b>         | <b>10 579</b>    | <b>0</b>                     | <b>397 175</b>   |
| 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                |
| <b>Krátkodobé záväzky spolu</b>                                                     | <b>0</b>                                | <b>386 596</b>         | <b>2 905 123</b> | <b>0</b>                     | <b>3 291 719</b> |

#### 4. Rezervy

Prehľad pohybu rezerv za rok 2016 je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

| Názov položky                            | Stav k<br>1.1.2016 | Tvorba        | Použitie      | Zrušenie | Stav k<br>31.12.2016 |
|------------------------------------------|--------------------|---------------|---------------|----------|----------------------|
| <b>Dlhodobé rezervy, z toho:</b>         | <b>0</b>           | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b> | <b>0</b>             |
| Zákonné dlhodobé rezervy, z toho:        | 0                  | 0             | 0             | 0        | 0                    |
| Ostatné dlhodobé rezervy, z toho:        | 0                  | 0             | 0             | 0        | 0                    |
| <b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b>       | <b>60 000</b>      | <b>63 900</b> | <b>60 000</b> | <b>0</b> | <b>63 900</b>        |
| Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:      | 0                  | 400           | 0             | 0        | 400                  |
| rezerva na ročné zúčtovanie odvodov 2016 | 0                  | 400           | 0             | 0        | 400                  |
| Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:      | 60 000             | 63 500        | 60 000        | 0        | 63 500               |
| rezerva na UZ                            | 60 000             | 60 000        | 60 000        | 0        | 60 000               |
| rezerva na overenie UZ                   | 0                  | 3 500         | 0             | 0        | 3 500                |
| <b>Rezervy spolu</b>                     | <b>60 000</b>      | <b>63 900</b> | <b>60 000</b> | <b>0</b> | <b>63 900</b>        |

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

| Názov položky                       | Stav k<br>1.1.2015 | Tvorba        | Použitie      | Zrušenie | Stav k<br>31.12.2015 |
|-------------------------------------|--------------------|---------------|---------------|----------|----------------------|
| <b>Dlhodobé rezervy, z toho:</b>    | <b>0</b>           | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b> | <b>0</b>             |
| Zákonné dlhodobé rezervy, z toho:   | 0                  | 0             | 0             | 0        | 0                    |
| Ostatné dlhodobé rezervy, z toho:   | 0                  | 0             | 0             | 0        | 0                    |
| <b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b>  | <b>63 356</b>      | <b>60 000</b> | <b>63 356</b> | <b>0</b> | <b>60 000</b>        |
| 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              |               | 1 316         |          | 0                    |
| rezerva na stavebné práce           | 2 040              |               | 2 040         |          | 0                    |
| Ostatné krátkodobé rezervy, z toho: | 0                  | 60 000        | 0             | 0        | 60 000               |
| rezerva na UZ                       | 0                  | 60 000        | 0             | 0        | 60 000               |
| <b>Rezervy spolu</b>                | <b>63 356</b>      | <b>60 000</b> | <b>63 356</b> | <b>0</b> | <b>60 000</b>        |

#### 5. Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

| Názov položky                                      | Stav k<br>31.12.2016 | Stav k<br>31.12.2015 |
|----------------------------------------------------|----------------------|----------------------|
| <b>Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:</b>   | <b>0</b>             | <b>0</b>             |
| <b>Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:</b> | <b>358 611</b>       | <b>323 793</b>       |
| vyúčtovanie SPN - dobropisy                        | 337 725              | 281 934              |
| ostatné                                            | 20 886               | 41 859               |
| <b>Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:</b>    | <b>0</b>             | <b>0</b>             |
|                                                    | 0                    | 0                    |
| <b>Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:</b>  | <b>1 113 200</b>     | <b>1 023 049</b>     |
| spoločné prevádzkové náklady                       | 1 113 200            | 1 023 049            |
| <b>Spolu</b>                                       | <b>1 471 811</b>     | <b>1 346 842</b>     |

#### IV. INFORMÁCIE, KTORÉ DOPLŇUJÚ A VYSVETLÚJÚ POLOŽKY VÝKAZU ZISKOV A STRÁT

##### 1. Čistý obrat

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

| Názov položky                                   | 2016             | 2015              |
|-------------------------------------------------|------------------|-------------------|
| <b>Tržby za vlastné výkony a tovar, z toho:</b> | <b>8 851 965</b> | <b>12 992 558</b> |
| Tržby za vlastné výrobky                        | 0                | 0                 |
| Tržby z predaja služieb                         | 8 847 684        | 12 992 538        |
| Tržby za tovar                                  | 4 281            | 20                |
| Výnosy zo zákazky                               | 0                | 0                 |
| Výnosy z nehnuteľnosti na predaj                | 0                | 0                 |
| <b>Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou</b>  | <b>1 075 500</b> | <b>11 568</b>     |
| <b>Čistý obrat celkom</b>                       | <b>9 927 465</b> | <b>13 004 126</b> |

#### 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 média |                  | Tržby za spoločné prevádzkové náklady |                  | Ostatné tržby    |                  | Spolu            |                   |
|---------------|-----------------------------|------------------|---------------------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|-------------------|
|               | 2016                        | 2015             | 2016                                  | 2015             | 2016             | 2015             | 2016             | 2015              |
| Slovensko     | 1 145 515                   | 1 544 123        | 5 245 669                             | 6 640 236        | 2 460 781        | 4 808 199        | 8 851 965        | 12 992 558        |
| <b>Spolu</b>  | <b>1 145 515</b>            | <b>1 544 123</b> | <b>5 245 669</b>                      | <b>6 640 236</b> | <b>2 460 781</b> | <b>4 808 199</b> | <b>8 851 965</b> | <b>12 992 558</b> |

##### 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          |
|--------------------------------------------------------------------------|------------------|---------------|
| <b>Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:</b>                  | <b>0</b>         | <b>0</b>      |
| <b>Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:</b> | <b>1 079 982</b> | <b>95 362</b> |
| Predaj materiálu                                                         | 2 941            | 5 765         |
| Výnosy z postúpených pohľadávok                                          | 4 870            | 89 239        |
| Výnosy z predaja dlhodobého hmotného a nehmotného majetku                | 1 070 000        | 0             |
| Zmluvné pokuty                                                           | 300              | 300           |
| Ostatné                                                                  | 1 871            | 58            |
| <b>Finančné výnosy, z toho:</b>                                          | <b>387</b>       | <b>5 445</b>  |
| Kurzové zisky, z toho:                                                   | 0                | 0             |
| kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka           | 0                | 0             |
| <i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>              | <i>387</i>       | <i>5 445</i>  |
| kreditné úroky                                                           | 387              | 5 445         |

## 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             |
|---------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|
| <b>Náklady za poskytnuté služby, z toho:</b>                              | <b>5 661 585</b> | <b>8 545 993</b> |
| Náklady voči audítorovi, auditorskej spoločnosti, z toho:                 | 0                | 0                |
| náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky                       | 0                | 0                |
| iné uisťovacie auditorské služby                                          | 0                | 0                |
| súvisiace auditorské služby                                               | 0                | 0                |
| daňové poradenstvo                                                        | 0                | 0                |
| ostatné neauditorské služby                                               | 0                | 0                |
| Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:           | 5 661 585        | 8 545 993        |
| Nájomné                                                                   | 3 908            | 14 141           |
| služby spojené s prenájomom                                               | 2 583 740        | 4 430 984        |
| ekonomické a právne služby                                                | 131 764          | 122 266          |
| poplatky za odpad                                                         | 82 458           | 74 664           |
| upratovanie, údržba zelene                                                | 87 883           | 434 214          |
| technická správa                                                          | 478 102          | 671 509          |
| ekonomická správa                                                         | 1 028 487        | 1 470 718        |
| strážna služba                                                            | 724 079          | 678 947          |
| servis a opravy                                                           | 541 164          | 648 550          |
| <b>Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:</b> | <b>352 083</b>   | <b>1 033 015</b> |
| Predaj materiálu                                                          | 1 246            | 3 968            |
| zmluvné pokuty, ostatné pokuty a penále                                   | 5                | 5 900            |
| Zostatková cena predaného dlhodobého hmotného a nehmotného majetku        | 1 034 052        | 0                |
| Odpis pohľadávky                                                          | 35 970           | 89 356           |
| Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam                      | -724 402         | 926 368          |
| spoluúčasť na poisťných udalostiach, poisťné                              | 5 211            | 7 411            |
| Ostatné                                                                   | 1                | 12               |
| <b>Finančné náklady, z toho:</b>                                          | <b>2 024</b>     | <b>1 949</b>     |
| Kurzové straty, z toho:                                                   | 0                | 0                |
| kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka           | 0                | 0                |
| Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:                     | 2 023            | 1 949            |
| bankové poplatky                                                          | 1 688            | 1 949            |
| úroky                                                                     | 336              | 0                |

### 5. Osobné náklady

Prehľad osobných nákladov Spoločnosti je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

| Názov položky                      | 2016          | 2015          |
|------------------------------------|---------------|---------------|
| <b>Osobné náklady, z toho:</b>     | <b>45 420</b> | <b>40 946</b> |
| Mzdy                               | 35 042        | 30 536        |
| Ostatné náklady na závislú činnosť | 614           | 658           |
| Sociálne poistenie                 | 6 387         | 6 539         |
| Zdravotné poistenie                | 3 377         | 3 213         |
| Sociálne zabezpečenie              | 0             | 0             |

## 6. Dane

Informácie o dočasných rozdieloch a výpočte odloženej dane:

| Názov položky                         | Stav k<br>31.12.2015 | Zaúčtovaná<br>do vlastného<br>imania | Zaúčtované<br>do výkazu<br>ziskov a strát | Stav k<br>31.12.2016 |
|---------------------------------------|----------------------|--------------------------------------|-------------------------------------------|----------------------|
| Dlhodobý majetok                      | 7 975                | 0                                    | 0                                         | 7 879                |
| Zásoby                                | 0                    | 0                                    | 0                                         | 0                    |
| Pohľadávky                            | 910 019              | 0                                    | 0                                         | 88 826               |
| Rezervy                               | 60 000               | 0                                    | 0                                         | 63 500               |
| Daňové straty                         | 0                    | 0                                    | 0                                         | 0                    |
| Nevyužité daňové odpočty              | 0                    | 0                                    | 0                                         | 0                    |
| Ostatné                               | 5 6500               | 0                                    | 0                                         | -935                 |
| <b>Celkom</b>                         | <b>0</b>             | <b>0</b>                             | <b>0</b>                                  | <b>159 270</b>       |
| Sadzbda dane z príjmov ( v %)         | <b>22%</b>           | <b>21%</b>                           | <b>21%</b>                                | <b>21%</b>           |
| Odložená daňová pohľadávka vypočítaná | 216 402              | 0                                    | 0                                         | 33 447               |
| Odložená daňová pohľadávka zaúčtovaná | 0                    |                                      | 0                                         | 0                    |
| <b>Odložený daňový záväzok</b>        | <b>0</b>             |                                      | <b>0</b>                                  | <b>0</b>             |

Ku koncu roka 2016 došlo k zmene daňovej legislatívy, na základe ktorej sa znižuje daň z príjmov právnických osôb z 22% na 21% s účinnosťou od 1. januára 2017.

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

| Názov položky                                       | 2016           |               |             | Základ<br>dane  | 2015          |                 |
|-----------------------------------------------------|----------------|---------------|-------------|-----------------|---------------|-----------------|
|                                                     | Základ dane    | Daň           | Daň v %     |                 | Daň           | Daň v %         |
| <b>Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:</b> | <b>740 257</b> |               |             | <b>-527 449</b> |               |                 |
| teoretická daň                                      |                | 162 857       | 22%         |                 | -116 039      | 22%             |
| Daňovo neuznané náklady                             | 152 387        | 33 525        |             | 931 382         | 204 904       |                 |
| Výnosy nepodliehajúce dani                          | -909 151       | -200 013      |             | -97             | -21           |                 |
| 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             |             | 0               | 0             |                 |
| <b>Spolu</b>                                        |                | <b>-3 632</b> | <b>- 0%</b> |                 | <b>88 844</b> | <b>- 16,84%</b> |
| Splatná daň z príjmov                               |                | 2 883         | 0%          |                 | 91 133        | - 17,28%        |
| Odložená daň z príjmov                              |                | 0             |             |                 | 0             |                 |
| <b>Celková daň z príjmov</b>                        |                | <b>2 883</b>  | <b>0%</b>   |                 | <b>91 133</b> | <b>- 17,28%</b> |

## V. 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.

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

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

## VII. TRANSAKcie SO SPRIAZNENÝMI STRANAMI

### 1. Transakcie medzi Spoločnosťou a spriaznenými osobami

| Charakteristika transakcie | Spriaznená osoba                                              | 2016      | 2015      |
|----------------------------|---------------------------------------------------------------|-----------|-----------|
| Predaj majetku             | Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv | 0         | 0         |
|                            | HB REAVIS GROUP B.V.                                          | 0         | 909 236   |
|                            | Spoločná účtovná jednotka                                     |           |           |
|                            | Apollo Business Center III, spol. s r.o.                      | 3 949     | 1 231 486 |
|                            | Apollo Business Center V, spol. s r.o.                        | 428 469   | 43 753    |
|                            | CBC I-II a.s.                                                 | 136 636   | 14 093    |
|                            | HB REAVIS MANAGEMENT spol. s r.o.                             | 0         | 25 888    |
|                            | PHVH SOLUTIONS II, s.r.o.                                     | 58 933    | 0         |
|                            | UNI-CC a.s.                                                   | 968       | 0         |
|                            |                                                               |           |           |
| Nákup služieb              | Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv | 0         | 0         |
|                            | HB REAVIS GROUP B.V.                                          |           | 1 205     |
|                            | Spoločná účtovná jednotka                                     |           |           |
|                            | Apollo Business Center III, spol. s r.o.                      | 58 347    | 56 603    |
|                            | Apollo Business Center V, spol. s r.o.                        | 96 705    | 91 299    |
|                            | CBC I-II a.s.                                                 | 116 967   | 96 976    |
|                            | HB REAVIS Slovakia a.s.                                       | 3 561     | 4 726     |
|                            | HB REM, spol. s r.o.                                          | 282       | 282       |
|                            | HB REAVIS MANAGEMENT spol. s r.o.                             | 0         | 18 585    |
|                            | ISTROCENTRUM a.s.                                             | 1 041 798 | 1 231 010 |
|                            | PHVH SOLUTIONS II, s.r.o.                                     | 25 210    | 24 648    |
|                            | Twin City II s.r.o.                                           | 0         | 4 285     |
|                            | Twin City III s.r.o.                                          | 25 500    | 0         |
|                            |                                                               |           |           |
| Predaj služieb             | Spoločná účtovná jednotka                                     |           |           |
|                            | CBC I-II a.s.                                                 | 4 931     | 0         |
|                            | HB REAVIS Slovakia a.s.                                       | 2 754     | 0         |
|                            | PHVH SOLUTIONS II, s.r.o.                                     | 5 000     | 0         |
|                            | Twin City III s.r.o.                                          | 100 000   | 0         |
|                            | Apollo Business Center III, spol. s r.o.                      | 52 218    | 0         |
| Poskytnuté pôžičky         | Apollo Business Center V, spol. s r.o.                        | 54 356    | 0         |
|                            | HB REAVIS Slovakia a.s.                                       | 373       | 3 803     |

| Spriaznená osoba              |                                                               | Stav k<br>31.12.2016 | Stav k<br>31.12.2015 |
|-------------------------------|---------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|
| Závazky z obchodného styku    | Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv | 0                    | 0                    |
|                               | HB REAVIS GROUP B.V.                                          |                      | 1 205                |
|                               | Spoločná účtovná jednotka                                     | 0                    | 0                    |
|                               | HB REAVIS Slovakia a.s.                                       | 4 273                | 5 671                |
|                               | HB REAVIS MANAGEMENT spol. s r.o.                             | 0                    | 22 302               |
|                               | HB REM, spol. s r.o.                                          | 182                  | 338                  |
|                               | ISTROCENTRUM a.s.                                             | 1 250 158            | 1 477 212            |
|                               | Apollo Business Center III, spol. s r.o.                      | 70 017               | 67 923               |
|                               | Apollo Business Center V, spol. s r.o.                        | 116 046              | 109 559              |
|                               | PHVH SOLUTIONS II, s.r.o.                                     | 30 252               | 29 577               |
|                               | CBC I-II a.s.                                                 | 140 361              | 116 371              |
|                               | Twin City II s.r.o.                                           | 0                    | 5 142                |
|                               | Twin City III s.r.o.                                          | 30 601               | 0                    |
| Pohľadávky z obchodného styku | Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv |                      |                      |
|                               | HB REAVIS GROUP B.V.                                          | 0                    | 109 108              |
|                               | Spoločná účtovná jednotka                                     |                      |                      |
|                               | HB REAVIS Slovakia a.s.                                       | 3 305                | 0                    |
|                               | HB REAVIS MANAGEMENT spol. s r.o.                             | 0                    | 31 065               |
|                               | ISTROCENTRUM a.s.                                             | 0                    | 43                   |
|                               | Apollo Business Center III, spol. s r.o.                      | 66 612               | 1 540 339            |
|                               | Apollo Business Center V, spol. s r.o.                        | 499 246              | 117 579              |
|                               | PHVH SOLUTIONS II, s.r.o.                                     | 61 571               | 9 021                |
|                               | CBC I-II a.s.                                                 | 143 670              | 24 841               |
|                               | Twin City II s.r.o.                                           | 0                    | 18 552               |
|                               | Twin City III s.r.o.                                          | 120 000              | 0                    |
|                               | UNI-CC a.s.                                                   | 49 719               | 12 000               |
|                               | Poskytnuté pôžičky                                            | 2 306 929            | 29 258               |

## VIII. 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<br>1.1.2016 | Prírastky | Úbytky | Presuny | Stav k<br>31.12.2016 |
|-----------------------------------------------------|--------------------|-----------|--------|---------|----------------------|
| 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 účastín          | 0                  | 0         | 0      | 0       | 0                    |

|                                                                    |                |                |          |                |                  |
|--------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|----------|----------------|------------------|
| Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení | 0              | 0              | 0        | 0              | 0                |
| Nerozdelený zisk minulých rokov                                    | 1 106 257      | 0              | 0        | 0              | 1 106 257        |
| Neuhradená strata minulých rokov                                   | 0              | -618 582       | 0        | 0              | -618 582         |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia                    | -618 582       | 737 374        | 0        | 618 582        | 737 374          |
| <b>Vlastné imanie spolu</b>                                        | <b>496 173</b> | <b>118 792</b> | <b>0</b> | <b>618 582</b> | <b>1 233 549</b> |

| Položka vlastného imania                                           | Stav k<br>1.1.2015 | Prírastky      | Úbytky         | Presuny         | Stav k<br>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 účastín                         | 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             |
| <b>Vlastné imanie spolu</b>                                        | <b>1 128 186</b>   | <b>174 927</b> | <b>632 013</b> | <b>-174 927</b> | <b>496 173</b>       |

Hodnota splateného základného imania predstavuje 6 639 EUR.

## 2. Vysporiadanie straty za predchádzajúci rok 2016

Účtovná strata za rok 2016 vo výške 618 582,25 EUR bola vysporiadaná nasledovne:  
Prevod do neuhradenú stratu

## 3. Rozdelenie zisku za bežný rok 2016

Štatutárny orgán navrhuje rozdeliť zisk za rok 2016 nasledovne:

Na úhradu straty roku 2015 a zvyšok na nerozdelený zisk minulých rokov

## IX. PREHLAD 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            |
|------------------------------------------------------------------------|------------------|-----------------|
| <b>Výsledok hospodárenia pred zdanením</b>                             | <b>740 257</b>   | <b>-527 449</b> |
| <i>Úpravy o nepeňažné operácie:</i>                                    |                  |                 |
| Odpisy dlhodobého majetku                                              | 37 848           | 6 156           |
| Odpis zásob                                                            | 0                | 0               |
| Odpis pohľadávky                                                       | 35 970           | 89 355          |
| Zmena stavu opravnej položky k dlhodobému majetku                      | 0                | 0               |
| Zmena stavu opravnej položky k pohľadávkam                             | -748 081         | 927 141         |
| Zmena stavu opravnej položky k zásobám                                 | 0                | 0               |
| Zmena stavu rezerv                                                     | 3 900            | -3 356          |
| Úrokové náklady (netto)                                                | -52              | -5 445          |
| Strata / (zisk) z predaja dlhodobého majetku                           | -35 948          | 0               |
| Výnosy z dlhodobého finančného majetku                                 | 0                | 0               |
| Ostatné položky nezahrnuté do nepeňažných operácií                     | 0                | 0               |
| <b>Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu</b>                | <b>33 894</b>    | <b>486 402</b>  |
| <i>Zmena pracovného kapitálu:</i>                                      |                  |                 |
| Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a časového rozlíšenia | 2 014 389        | 1 565 238       |
| Úbytok (prírastok) zásob                                               | 18 631           | 6 361           |
| (Úbytok) prírastok záväzkov a časového rozlíšenia                      | -519 815         | -2 791 710      |
| Iné                                                                    | 0                | 0               |
| <b>Prevádzkové peňažné toky</b>                                        | <b>1 547 099</b> | <b>-733 709</b> |

| Názov položky                                       | 2016             | 2015            |
|-----------------------------------------------------|------------------|-----------------|
| <b>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti</b>         |                  |                 |
| Prevádzkové peňažné toky                            | <b>1 547 099</b> | <b>-733 709</b> |
| Zaplatené úroky                                     | -335             | 0               |
| Prijaté úroky                                       | 387              | 5 445           |
| Zaplatená daň z príjmov                             | -96 375          | -79 505         |
| Vyplatené dividendy                                 | 0                | -13 431         |
| Príjmy z mimoriadnych položiek                      | 0                | 0               |
| Ostatné položky nezahrnuté do prevádzkovej činnosti | 0                | 0               |
| <b>Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti</b>   | <b>1 450 776</b> | <b>-821 200</b> |

### Peňažné toky z investičnej činnosti

|                                     |           |            |
|-------------------------------------|-----------|------------|
| Nákup dlhodobého majetku            | 0         | -1 078 102 |
| Príjmy z predaja dlhodobého majetku | 1 070 000 | 0          |
| Obstaranie finančných investícií    | 0         | 0          |

|                                                  |                   |                   |
|--------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| Poskytnuté dlhodobé pôžičky                      | -2 277 672        | -202 761          |
| Prijaté dividendy                                | 0                 | 0                 |
| <b>Čisté peňažné toky z investičnej činnosti</b> | <b>-1 207 672</b> | <b>-1 280 863</b> |

**Peňažné toky z finančnej činnosti**

|                                                                      |            |                  |
|----------------------------------------------------------------------|------------|------------------|
| Prijmy zo zvýšenia základného imania a ostatných kapitálových fondov | 0          | 0                |
| Prijmy / splátky úverov a pôžičiek od bánk                           | 0          | -3 500           |
| Prijmy / splátky pôžičiek prijatých od spoločností v Skupine         | 288        | 1 834 496        |
| Splátky dlhodobých záväzkov                                          | 0          | 0                |
| <b>Čisté peňažné toky z finančnej činnosti</b>                       | <b>288</b> | <b>1 830 996</b> |

|                                                         |   |   |
|---------------------------------------------------------|---|---|
| Kurzové rozdiely k peňažným prostriedkom a ekvivalentom | 0 | 0 |
|---------------------------------------------------------|---|---|

|                                                                           |                |                 |
|---------------------------------------------------------------------------|----------------|-----------------|
| <b>Prírastky (úbytky) peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov</b> | <b>243 392</b> | <b>-271 067</b> |
|---------------------------------------------------------------------------|----------------|-----------------|

|                                                                |                |                |
|----------------------------------------------------------------|----------------|----------------|
| Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka     | 325 390        | 596 457        |
| <b>Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka</b> | <b>568 782</b> | <b>325 390</b> |