

Poznámky k účtovnej závierke zostavenej k 31. decembru 2017

I. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE

1. Názov a sídlo

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

Spoločnosť BBC Five ABC, a.s. (ďalej len „Spoločnosť“) bola založená 14. júla 2005 a do Obchodného registra bola zapísaná 12. júla 2005 (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I, oddiel Sro, vložka č.3636/B).

Opis vykonávanej činnosti Spoločnosti

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

2. Neobmedzené ručenie

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.

3. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Valné zhromaždenie schválilo dňa 30. júna 2017 účtovnú závierku Spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie.

4. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2017 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 2017 do 31. decembra 2017.

5. Údaje o skupine

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

6. Počet zamestnancov

Spoločnosť nemá zamestnancov.

7. Dátum schválenia audítora Spoločnosti

Valné zhromaždenie Spoločnosti schválilo spoločnosť Ernst & Young Slovakia, spol. s r.o. ako audítora účtovnej závierky za finančný rok končiaci 31. decembra 2017.

8. Orgány a spoločníci Spoločnosti

Orgány Spoločnosti

	Stav k 31.12.2017	Stav k 31.12.2016
Predstavenstvo (štatutárny orgán):	Erik Rijnoudt	Erik Rijnoudt
Dozorná rada:	Gordon Cary Black Piotr Andrzejewski Amy Lynn Tonnessen	Gordon Cary Black Piotr Andrzejewski Amy Lynn Tonnessen

Akcionári Spoločnosti

Štruktúra akcionárov Spoločnosti k 31. decembru 2017 a k 31. decembru 2016:

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

II. INFORMÁCIE O PRIJATÝCH POSTUPOCH

a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

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

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

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

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

b) Dlhodobý nehmotný majetok

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

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

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

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

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

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

c) Dlhodobý hmotný majetok

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

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

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

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

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

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

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty dlhodobého majetku, ktorá bola zistená pri inventarizácii a je výrazne nižšia ako jeho ocenenie v účtovníctve po odpočítaní oprávok, je vytvorená opravná položka na úroveň jeho zistenej úžitkovej hodnoty. Hodnota obstarávaného dlhodobého hmotného majetku, ktorý sa používa, sa zníži o opravnú položku vo výške zodpovedajúcej opotrebeniu.

d) Zásoby

Spoločnosť k 31. decembra 2017 neeviduje na účte zásob žiadne zásoby.

e) Pohľadávky

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

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

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

f) Finančné účty

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

g) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

h) Opravné položky

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

i) Rezervy

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

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

j) Záväzky

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

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

k) Vlastné imanie

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

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

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

l) Splatná daň z príjmu

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

m) Odložená daň z príjmu

Odložená daň z príjmu vyplýva z:

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

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

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

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

n) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

o) Cudzí mena

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

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

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

p) Vykazovanie výnosov

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

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

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

q) Porovnateľné údaje

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

r) Oprava chýb minulých období

V roku 2017 Spoločnosť neúčtovala o oprave významných chýb minulých období.

1. Dlhodobý nehmotný majetok

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

[illegible]

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Dlhodobý nehmotný majetok	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniťel'né práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav k 1.1.2016	0	0	0	3 137 695	0	0	0	3 137 695
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2016	0	0	0	3 137 695	0	0	0	3 137 695
Oprávky								
Stav k 1.1.2016	0	0	0	3 137 695	0	0	0	3 137 695
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2016	0	0	0	3 137 695	0	0	0	3 137 695
Opravné položky								
Stav k 1.1.2016	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2016	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav k 1.1.2016	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2016	0	0	0	0	0	0	0	0

2. Dlhodobý hmotný majetok

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

Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav k 1.1.2017	4 507 411	66 472 828	374 850	0	0	0	57 608	14 783	71 427 480
Prírastky	0	0	0	0	0	0	1 151 648	0	1 151 648
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	1 059 860	0	0	0	0	-1 059 860	0	0
Stav k 31.12.2017	4 507 411	67 532 688	374 850	0	0	0	149 396	14 783	72 579 128
Oprávky									
Stav k 1.1.2017	0	21 926 244	358 659	0	0	0	0	0	22 284 903
Prírastky	0	1 591 500	7 248	0	0	0	0	0	1 598 748
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2017	0	23 517 744	365 907	0	0	0	0	0	23 883 651
Opravné položky									
Stav k 1.1.2017	0	104 530	0	0	0	0	0	0	104 530
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2017	0	104 530	0	0	0	0	0	0	104 530
Zostatková hodnota									
Stav k 1.1.2017	4 507 411	44 442 054	16 191	0	0	0	57 608	14 783	49 038 047
Stav k 31.12.2017	4 507 411	43 910 414	8 943	0	0	0	149 396	14 783	48 590 947

Poistenie majetku

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

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav k 1.1.2016	4 507 411	65 787 513	374 850	0	0	0	62 740	14 783	70 747 297
Prírastky	0	0	0	0	0	0	680 183	0	680 183
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	685 315	0	0	0	0	-685 315	0	0
Stav k 31.12.2016	4 507 411	66 472 828	374 850	0	0	0	57 608	14 783	71 427 480
Oprávky									
Stav k 1.1.2016	0	20 352 157	351 414	0	0	0	0	0	20 703 571
Prírastky	0	1 574 087	7 245	0	0	0	0	0	1 581 332
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2016	0	21 926 244	358 659	0	0	0	0	0	22 284 903
Opravné položky									
Stav k 1.1.2016	0	104 530	0	0	0	0	0	0	104 530
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2016	0	104 530	0	0	0	0	0	0	104 530
Zostatková hodnota									
Stav k 1.1.2016	4 507 411	45 330 826	23 436	0	0	0	62 740	14 783	49 939 196
Stav k 31.12.2016	4 507 411	44 442 054	16 191	0	0	0	57 608	14 783	49 038 047

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

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota k 31.12.2017	Hodnota k 31.12.2016
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	48 590 947	49 038 047
Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	0	0

3. Pohľadávky

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

Pohľadávky	Stav k 1.1.2017	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zá- niku opodstat- nenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z úč- tovníctva	Stav k 31.12.2017
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	75 357	1 894	0	0	77 251
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	75 357	1 894	0	0	77 251
Krátkodobé pohľadávky spolu	75 357	1 894	0	0	77 251

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

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

K pohľadávkam po splatnosti a pochybným pohľadávkam boli v roku 2017 a 2016 vytvorené opravné položky na základe nasledovných kritérií:

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

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

Dlhodobé pohľadávky Spoločnosti sú v lehote splatnosti. Veková štruktúra krátkodobých pohľadávok Spoločnosti k 31. decembru 2017 je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	34 075	461 763	495 838
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	34 075	461 763	495 838
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	1 037	0	1 037
Iné pohľadávky	1 037	0	1 037
Krátkodobé pohľadávky spolu	35 112	461 763	496 875

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	103 737	179 249	282 986
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	103 737	179 249	282 986
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	3 438	0	3 438
Iné pohľadávky	3 438	0	3 438
Krátkodobé pohľadávky spolu	107 175	179 249	286 424

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

Pohľadávky	Stav k 31.12.2017	Stav k 31.12.2016
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia	0	0
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	495 838	282 986
Hodnota pohľadávok, pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať	0	0

4. Finančné účty

Finančnými účtami môže Spoločnosť voľne disponovať.

5. Časové rozlíšenie

Jednotlivé položky časového rozlíšenia sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Opis položky časového rozlíšenia	Stav k 31.12.2017	Stav k 31.12.2016
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	74 809	100 502
Finančné príspevky nájomcom	74 809	100 502
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	84 822	112 639
Poistenie HDI Versicherung AG	31 564	35 550
Poistenie March	2 162	2 433
Finančné príspevky nájomcov	51 096	74 656
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	19 364	73 268
Odhadované výnosy	19 364	73 268
Spolu	178 995	286 409

PASÍVA

1. Vlastné imanie

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

2. Odložený daňový záväzok

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

3. Záväzky

Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti k 31. decembru 2017:

Názov položky	Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti			Záväzky po lehote splatnosti	Spolu záväzky
	viac ako päť rokov	jeden rok až päť rokov	do jedného roka		
Dlhodobé záväzky z obchodného styku:	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky, z toho:	0	3 788 933	0	0	3 788 933
Dlhodobo prijaté preddavky	0	1 146 558	0	0	1 146 558
Odložený daňový záväzok	0	2 642 375	0	0	2 642 375
Dlhodobé záväzky spolu	0	3 788 933	0	0	3 788 933
Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	523 964	492 338	1 016 302
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	86 490	440 305	526 795
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	437 474	52 033	489 507
Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:	0	0	4 578 323	0	4 578 323
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	4 390 475	0	4 390 475
Daňové záväzky a dotácie	0	0	187 848	0	187 848
Krátkodobé záväzky spolu	0	0	5 102 287	492 338	5 594 625

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti			Záväzky po lehote splatnosti	Spolu záväzky
	viac ako päť rokov	jeden rok až päť rokov	do jedného roka		
Dlhodobé záväzky z obchodného styku:	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky, z toho:	0	3 492 285	0	0	3 492 285
Dlhodobo prijaté preddavky	0	1 067 316	0	0	1 067 316
Odložený daňový záväzok	0	2 424 969	0	0	2 424 969
Dlhodobé záväzky spolu	0	3 492 285	0	0	3 492 285

Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	237 572	492 338	729 910
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	86 490	440 305	526 795
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	151 082	52 033	203 115
Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:	0	0	4 401 904	0	4 401 904
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	4 198 199	0	4 198 199
Daňové záväzky a dotácie	0	0	203 705	0	203 705
Krátkodobé záväzky spolu	0	0	4 639 476	492 338	5 131 814

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

Záväzky	Stav k 31.12.2017	Stav k 31.12.2016
Hodnota záväzku krytým záložným právom alebo inou formou zabezpečenia	0	0

4. Rezervy

Prehľad pohybu rezerv za rok 2017 je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 1.1.2017	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.12.2017
Dlhodobé rezervy:	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	26 881	36 220	26 881	0	36 220
<i>Zákonné krátkodobé rezervy:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>26 881</i>	<i>36 220</i>	<i>26 881</i>	<i>0</i>	<i>36 220</i>
Audit a dane	15 000	26 000	15 000	0	26 000
Ostatné	11 881	10 220	11 881	0	10 220
Rezervy spolu	26 881	36 220	26 881	0	36 220

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 1.1.2016	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.12.2016
Dlhodobé rezervy,:	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	42 274	26 881	42 274	0	26 881
<i>Zákonné krátkodobé rezervy:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>42 274</i>	<i>26 881</i>	<i>42 274</i>	<i>0</i>	<i>26 881</i>
Audit a dane	15 000	25 500	15 000	0	25 500
Service Charges	27 115	0	27 115	0	0
Ostatné	159	1 381	159	0	1 381
Rezervy spolu	42 274	26 881	42 274	0	26 881

Rezervy boli tvorené z dôvodu predpokladaných nákladov pripadajúcich na rok 2017 a predpokladaný rok použitia je rok 2018.

5. Bankové úvery

Prehľad bankových úverov k je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene		Suma istiny v mene EUR	
				k 31.12.2017	k 31.12.2016	k 31.12.2017	k 31.12.2016
Unicredit bank	EUR	1M EURIBOR p.a.+ marža	28.12.2018	37 020 623	37 501 321	37 020 623	37 501 321
Unicredit bank – revolvingový úver	EUR	1M EURIBOR p.a.+ marža	2017	0	695 706	0	695 706
Spolu						37 020 623	38 197 027

Spoločnosť rokuje s bankou o predĺžení, prípadne refinancovaní bankových úverov, ktoré by malo byť ukončené v nasledujúcich mesiacoch.

6. Prijaté pôžičky

Prehľad prijatých pôžičiek je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene		Suma istiny v mene EUR	
				k 31.12.2017	k 31.12.2016	k 31.12.2017	k 31.12.2016
HCEPP II Luxembourg Master S.á.r.l.	EUR	8%		2 403 448	2 403 448	2 403 448	2 403 448
Spolu						2 403 448	2 403 448

Úroky z prijatej pôžičky boli v roku 2017 vo výške 1 987 026 EUR (v roku 2016 vo výške 1 794 751 EUR). Prijatá pôžička je od spriaznenej strany. Spoločnosť očakáva predĺženie, prípadne refinancovanie prijatých pôžičiek v priebehu roku 2018.

7. Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 31.12.2017	Stav k 31.12.2016
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	1 544 800	1 384 078
Výnosy z nájmov	1 125 831	989 995
Výnosy SPN	418 969	394 083
Spolu	1 544 800	1 384 078

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

1. Čistý obrat

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

Názov položky	2017	2016
Tržby za vlastné výkony a tovar, z toho:	6 604 663	6 935 127
Tržby za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	6 604 663	6 935 127
Tržby za tovar	0	0
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	0	0
Čistý obrat celkom	6 604 663	6 935 127

VÝNOSY

2. Tržby za vlastné výkony a tovar

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

Oblasť odbytu	Nájomné		Ostatné výnosy		Spolu	
	2017	2016	2017	2016	2017	2016
Slovensko	6 206 757	6 613 438	397 905	321 689	6 604 663	6 935 127
Spolu	6 206 757	6 613 438	397 905	321 689	6 604 663	6 935 127

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	2017	2016
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	69 525	9 985
Ostatné výnosy - pokuty, penále, poistenie	69 526	9 985
Finančné výnosy, z toho:	51	1 023
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	51	833
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	833
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	0	190
Úroky	0	190

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	2017	2016
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	1 809 667	2 058 457
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>26 000</i>	<i>25 400</i>
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	26 000	25 400
iné uisťovacie audítorské služby	0	0
súvisiace audítorské služby	0	0
daňové poradenstvo	0	0
ostatné neaudítorské služby	0	0
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	<i>1 783 667</i>	<i>2 033 057</i>
Poradenské služby spriaznené osoby	345 960	345 960
Ostatné poradenstvo (právne, ekonomické, daňové)	80 539	158 822
Opravy a údržba	145 384	146 734
Účtovné služby	42 084	42 000
Sprostredkovateľské služby	36 892	332 234
Bezpečnostná služba	143 076	154 797
Ostatné služby	989 731	852 510
Ostatné významné položky nákladov:	1 823 915	1 892 227
Dane a poplatky	68 383	61 571
Ostatné náklady na HČ + opravné položky k pohľadávkam	1 894	63 397
Poistné	62 072	65 321
Finančný príspevok nájomcom	78 754	89 050
Odpisy	1 598 748	1 581 331
Ostatné	14 063	31 557
Ostatné finančné náklady, z toho:	1 339 376	1 388 342
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>1 373</i>	<i>1 052</i>
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	1 373	1 052
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>1 338 003</i>	<i>1 387 290</i>
Úroky z úveru	1 137 809	1 185 652
Úroky z pôžičky	143 812	192 803
Ostatné	56 382	8 835

5. Dane

Informácie o dočasných rozdieloch a výpočte odloženej dane:

Názov položky	Stav k 31.12.2017	Stav k 31.12.2016
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	-12 375 442	-11 974 079
odpočítateľné	163 103	167 836
zdaniteľné	-12 538 546	-12 141 915
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	-207 297	-262 049
odpočítateľné	477 776	423 023
zdaniteľné	-685 073	-685 073
Daňové straty	0	688 657
Sadzba dane z príjmov (v %)	21%	21%
Odložená daňová pohľadávka vypočítaná	0	0
Odložená daňová pohľadávka zaúčtovaná	0	0
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov	0	0
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
Odložený daňový záväzok	2 642 375	2 424 969
Zmena odloženého daňového záväzku	217 406	-27 430
Zaúčtovaná ako náklad	217 406	-27 430
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
Iné	0	0

Doplňujúce informácie o odloženej dani:

Názov položky	Stav k 31.12.2017	Stav k 31.12.2016
Suma odloženého daňového záväzku vykázaného ako výnos alebo náklad týkajúci sa zmeny sadzby dane	0	-115 475
Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala	0	0
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach	0	0
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka	0	0
Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov	0	0

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

Názov položky	2017			2016		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	903 683			712 566		
teoretická daň		189 773	21%		156 765	22%
Daňovo neuznané náklady	5 288	1 110	21%	17 113	3 765	22%
Výnosy nepodliehajúce dani	0	0		-189	-42	22%
Vplyv nevykázaného odloženej daňovej pohľadávky		0		0	0	
Umorenie daňovej straty		0		0	0	
Zmena sadzby dane		0		-524 885	-115 475	22%
Iné		123 657		0	17 189	
Spolu		314 541	34%		62 202	9%
Splatná daň z príjmov		97 135	11%		89 632	13%
Odložená daň z príjmov		217 406	24%		-27 430	-4%
Celková daň z príjmov		314 541	35%		62 202	9%

V. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

1. Podmienенý majetok a záväzky

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

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

Po 31. decembri 2017 do dňa zostavenia účtovnej závierky Spoločnosti nenastali také udalosti, ktoré by si vyžadovali zverejnenie alebo vykázanie v účtovnej závierke za rok 2017.

VII. TRANSAKCIE SO SPRIAZNENÝMI STRANAMI

1. Transakcie medzi Spoločnosťou a spriaznenými osobami

Charakteristika transakcie	Spriaznená osoba		2017	2016
Nákup služieb	Ostatné spriaznené strany	HEITMAN International LLC	345 960	345 960
Nákladové úroky	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv	HCEPP II Luxembourg Master S.á.r.l.	192 276	192 803
	Spriaznená osoba		2017	2016
Záväzky	Ostatné spriaznené strany	HEITMAN International LLC	526 795	526 795
Prijaté pôžičky – istina	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv	HCEPP II Luxembourg Master S.á.r.l.	2 403 448	2 403 448
Prijaté pôžičky – úroky		HCEPP II Luxembourg Master S.á.r.l.	1 987 026	1 794 751

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

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

VIII. OSTATNÉ INFORMÁCIE

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

IX. PREHLĎAD POHYBOV VLASTNÉHO IMANIA

1. Vlastné imanie

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

Položka vlastného imania	Stav k 1.1.2017	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2017
Základné imanie	33 200	0	0	0	33 200
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	3 319	0	0	0	3 319
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	6 633	0	0	0	6 633
Nerozdelený zisk minulých rokov	6 576 585	0	0	650 364	7 226 948
Neuhradená strata minulých rokov	-3 675 437	0	0	0	-3 675 437
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	650 364	589 142	0	-650 364	589 142
Vlastné imanie spolu	3 594 664	589 142	0	0	4 183 805

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

Základné imanie Spoločnosti tvorí 10 kusov listinných akcií plne upísaných a splatených v menovitej hodnote 3 320 EUR. Všetky akcie sú spojené s rovnakými právami pre akcionárov. Zisk na akciu predstavuje 58 914,20 EUR (v roku 2016 predstavoval 65 036,40 EUR).

2. Vysporiadanie straty za predchádzajúci rok 2016

Účtovný zisk za rok 2016 vo výške 650 364 EUR bol prevedený na účet nerozdelený zisk minulých rokov.

3. Rozdelenie zisku za bežný rok 2017

Ku dňu zostavenia účtovnej závierky štatutárny orgán zatiaľ nenavrhol rozdelenie zisku za rok 2017.

X. 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	2017	2016
Výsledok hospodárenia pred zdanením	903 683	712 566
<i>Úpravy o nepeňažné operácie:</i>		
Odpisy dlhodobého majetku	1 598 748	1 581 331
Zmena stavu opravnej položky k pohľadávkam	1 894	63 398
Zmena stavu rezerv	9 339	-15 393
Úrokové náklady	1 281 621	1 378 455
Úrokové výnosy	0	-190
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	3 795 285	3 720 167
<i>Zmena pracovného kapitálu:</i>		
Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a časového rozlíšenia	-212 480	776 206
(Úbytok) prírastok záväzkov a časového rozlíšenia	430 510	-373 471
Úbytok (prírastok) časového rozlíšenia	268 136	-233 957
Prevádzkové peňažné toky	4 281 451	3 888 945
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti	4 281 451	3 888 945
Prevádzkové peňažné toky	0	190
Prijaté úroky	-177 869	-2 880
Zaplatená daň z príjmov		
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	4 103 582	3 886 255
Peňažné toky z investičnej činnosti		
Nákup dlhodobého majetku	-1 151 648	-680 182
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	-1 151 648	-680 182
Peňažné toky z finančnej činnosti		
Príjmy z úverov od bánk	0	0
Splátky z úverov od bánk	-1 176 404	-1 000 000
Zaplatené úroky	-1 089 345	-1 185 652
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	-2 265 749	-2 185 652
Kurzové rozdiely k peňažným prostriedkom a ekvivalentom	0	0
Prírastky (úbytky) peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	686 185	1 020 421
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	2 291 226	1 270 805
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka	2 977 411	2 291 226