

OC Slovakia s.r.o.

**Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2017**  
(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)**I. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE****1. Základné údaje o spoločnosti**

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

**2. Zamestnanci**

Spoločnosť k 31. decembru 2017 nemá zamestnancov.

**3. Neobmedzené ručenie**

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

**4. Právny dôvod zostavenia účtovnej závierky**

Táto účtovná závierka je riadna individuálna účtovná závierka spoločnosti OC Slovakia s.r.o.. Bola zostavená za účtovné obdobie od 1. januára do 31. decembra 2017 podľa slovenských právnych predpisov, a to zákona o účtovníctve a postupov účtovania pre podnikateľov.

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

**5. Schválenie účtovnej závierky za rok 2016**

Účtovnú závierku spoločnosti OC Slovakia s.r.o., za rok 2016 schválilo riadne valné zhromaždenie, ktoré sa konalo dňa 28. júla 2017.

**6. Konsolidovaná účtovná závierka**

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

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

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

1. Spoločnosť uplatňuje účtovné princípy a postupy účtovania v súlade so zákonom o účtovníctve a s postupmi účtovania pre podnikateľov, ktoré platia v Slovenskej republike. Účtovníctvo sa vedie v peňažných jednotkách slovenskej meny, t. j. v eurách.
2. Účtovná závierka za rok 2017 bola spracovaná za predpokladu nepretržitého pokračovania činnosti. K 31. decembru 2017 spoločnosť vykázala stratu vo výške 8 640 333 EUR a záporné vlastné imanie vo výške 29 308 753 EUR.

OC Slovakia s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2017

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

- Materská spoločnosť poskytla Spoločnosti dlhodobú pôžičku vo výške 44 mil. EUR s dobou splatnosti v roku 2045 a taktiež spoločnosť má bankové financovanie vo výške 33,5 mil. EUR splatné v roku 2020. Spoločnosť očakáva pretrvávajúcu podporu zo strany materskej spoločnosti a generuje dostatočné výnosy a peňažné toky tak, aby bola schopná plniť všetky splatné záväzky voči tretím stranám a aby bola schopná splniť vo finančnom roku 2018 a dohľadnej budúcnosti predpoklad neobmedzeného trvania účtovnej jednotky.
3. Účtovníctvo sa vedie na základe dodržania časovej a vecnej súvislosti nákladov a výnosov. Za základ sa berú všetky náklady a výnosy, ktoré sa vzťahujú na účtovné obdobie bez ohľadu na dátum ich platenia.
  4. Pri oceňovaní majetku a záväzkov sa uplatňuje zásada opatrnosti, t. j. berú sa za základ všetky riziká, straty a zníženia hodnoty, ktoré sa týkajú majetku a záväzkov a ktoré sú známe ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.
  5. Moment zaúčtovania výnosov – Výnosy z predaja služieb sa vykazujú v účtovnom období, v ktorom boli služby poskytnuté. Výnosy sa vykazujú po odpočítaní dane z pridanej hodnoty, zliav a zrážok (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.). V súlade s obvyklou praxou v realitnom odvetví Spoločnosť poskytuje nájomcom pri podpise záväzných dlhodobých zmlúv o prenájme priestorov možnosť využívať tieto priestory na začiatku prenájmu niekoľko mesiacov za znížené alebo symbolické nájomné. Nájomné zmluvy tiež obe strany zaväzujú k ich pravidelnej indexácii.
  6. Dlhodobé a krátkodobé pohľadávky, záväzky, úvery a pôžičky – pohľadávky a záväzky sa v súvahe vykazujú ako dlhodobé alebo krátkodobé podľa zostatkovej doby splatnosti ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Časť dlhodobej pohľadávky a časť dlhodobého záväzku, ktorých splatnosť nie je dlhšia ako jeden rok odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa vykazujú v súvahe ako krátkodobá pohľadávka alebo krátkodobý záväzok.
  7. Použitie odhadov – zostavenie účtovnej závierky si vyžaduje, aby vedenie spoločnosti vypracovalo odhady a predpoklady, ktoré majú vplyv na vykazované sumy aktív a pasív, uvedenie možných budúcich aktív a pasív k dátumu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, ako aj na vykazovanú výšku výnosov a nákladov počas roka. Skutočné výsledky sa môžu od takýchto odhadov líšiť.
  8. Vykázané dane – slovenské daňové právo je relatívne mladé s nedostatkom existujúcich precedensov a podlieha neustálym novelizáciám. Nakoľko existujú rôzne interpretácie daňových zákonov a predpisov pri uplatňovaní v rôznych typoch transakcií, sumy vykázané v účtovnej závierke sa môžu neskôr zmeniť podľa konečného stanoviska daňových úradov.

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

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

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

OC Slovakia s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2017

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

- f) Dlhodobý finančný majetok – obstarávacou cenou. Obstarávacia cena predstavuje cenu, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s jeho obstaraním (poplatky a provízie maklérom, poradcom, burzám).
- g) Pohľadávky:
- pri ich vzniku alebo bezodplatnom nadobudnutí – menovitou hodnotou,
  - pri odplatnom nadobudnutí (postúpení) alebo nadobudnutí vkladom do základného imania – obstarávacou cenou.
- Pri neúročených dlhodobých pohľadávkach a dlhodobých pôžičkách sa uvádza opravná položka v stĺpci korekcia, čím sa upravuje hodnota tejto pohľadávky a pôžičky na jej súčasnú hodnotu, napríklad metódou efektívnej úrokovej miery.
- h) Krátkodobý finančný majetok – obstarávacou cenou. Obstarávacia cena je cena, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s jeho obstaraním (poplatky a provízie maklérom, poradcom, burzám).
- i) Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy – očakávanou menovitou hodnotou.
- j) Závazky:
- pri ich vzniku – menovitou hodnotou,
  - pri prevzatí – obstarávacou cenou.
- k) Rezervy – v očakávanej výške záväzku alebo poistnomatematickými metódami.
- l) Dlhopisy, pôžičky, úvery:
- pri ich vzniku – menovitou hodnotou,
  - pri prevzatí – obstarávacou cenou.
- Úroky z dlhopisov, pôžičiek a úverov sa účtujú do obdobia, s ktorým časovo a vecne súvisia.
- m) Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy – očakávanou menovitou hodnotou.
- n) Deriváty – nakúpené deriváty sa oceňujú obstarávacou cenou.
- o) Prenajatý majetok a majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci uzatvorenej do 31. decembra 2003 sa v súvahe nevykazuje, je vedený na podsúvahovom účte v obstarávacej cene. Akontácia pri finančnom lízingu sa časovo rozlišuje a rozpúšťa do nákladov počas doby prenájmu.
- p) Daň z príjmov splatná – podľa slovenského zákona o dani z príjmov sa splatné dane z príjmov určujú z účtovného zisku pred zdanením pri sadzbe 21 % po úpravách o niektoré položky na daňové účely.
- q) Daň z príjmov odložená – účtuje sa pri dočasných rozdieloch medzi účtovnou hodnotou majetku a záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou, pri možnosti umorovať daňovú stratu v budúcnosti a pri možnosti previesť nevyužitú daňovú odpočty do budúcich období. Pri určení výšky odloženej dane z príjmov sa použila sadzba dane z príjmov platná v nasledujúcom účtovnom období, t. j. 19 %.

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

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

OC Slovakia s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2017

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

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

- Plán odpisov

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

Priemerné životnosti podľa plánu odpisov sú:

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

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

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

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

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

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

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

## 12. Zmeny účtovných zásad a účtovných metód

Spoločnosť v roku 2017 neuplatnila zmeny v účtovných zásadách alebo postupoch.

OC Slovakia s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej zvierky zostavenej k 31. decembru 2017

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

**III. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE AKTÍV SÚVAHY****1. Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok**1.1. Pohyby na účtoch dlhodobého nehmotného majetku, oprávok, opravných položiek a zostatkovej hodnoty

31. december 2017

	<i>Aktivované náklady na vývoj</i>	<i>Softvér</i>	<i>Oceniteľné práva</i>	<i>Goodwill</i>	<i>Ostatný dlhodobý nehmotný majetok</i>	<i>Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok</i>	<i>Poskytnuté preddavky</i>	<i>Celkom</i>
<b>Prvotné ocenenie</b>								
K 1. januára 2017	-	-	5 000	-	-	-	-	5 000
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2017	-	-	5 000	-	-	-	-	5 000
<b>Oprávky</b>								
K 1. januára 2017	-	-	524	-	-	-	-	524
Prírastky	-	-	100	-	-	-	-	100
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2017	-	-	624	-	-	-	-	624
<b>Opravná položka</b>								
K 1. januára 2017	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2017	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Zostatková hodnota</b>								
K 1. januára 2017	-	-	4 476	-	-	-	-	4 476
K 31. decembru 2017	-	-	4 376	-	-	-	-	4 376

OC Slovakia s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej zvierky zostavenej k 31. decembru 2017

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

31. december 2016

	<i>Aktivované náklady na vývoj</i>	<i>Softvér</i>	<i>Ocenené práva</i>	<i>Goodwill</i>	<i>Ostatný dlhodobý nehmotný majetok</i>	<i>Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok</i>	<i>Poskytnuté preddavky</i>	<i>Celkom</i>
<b>Prvotné ocenenie</b>								
K 1. januára 2016	-	-	5 000	-	-	-	-	5 000
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2016	-	-	5 000	-	-	-	-	5 000
<b>Oprávky</b>								
K 1. januára 2016	-	-	424	-	-	-	-	424
Prírastky	-	-	100	-	-	-	-	100
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2016	-	-	524	-	-	-	-	524
<b>Opravná položka</b>								
K 1. januára 2016	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2016	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Zostatková hodnota</b>								
K 1. januára 2016	-	-	4 576	-	-	-	-	4 576
K 31. decembru 2016	-	-	4 476	-	-	-	-	4 476

OC Slovakia s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2017

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

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

31. december 2017

	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky	Celkom
<b>Prvotné ocenenie</b>									
K 1. januáru 2017	5 031 378	104 086 186	361 801	-	-	-	-	-	109 479 365
Prírastky	-	-	-	-	-	-	1 077 640	-	1 077 640
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	715 920	361 720	-	-	-	(1 077 640)	-	-
K 31. decembru 2017	5 031 378	104 802 106	723 521	-	-	-	-	-	110 557 005
<b>Oprávky</b>									
K 1. januáru 2017	-	20 525 159	197 050	-	-	-	-	-	20 722 209
Prírastky	-	2 089 283	55 848	-	-	-	-	-	2 145 131
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2017	-	22 614 442	252 898	-	-	-	-	-	22 867 340
<b>Opravná položka</b>									
K 1. januáru 2017	-	33 356 442	-	-	-	-	-	-	33 356 442
Prírastky	-	4 309 223	-	-	-	-	-	-	4 309 223
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2017	-	37 665 665	-	-	-	-	-	-	37 665 665
<b>Zostatková hodnota</b>									
K 1. januáru 2017	5 031 378	50 204 585	164 751	-	-	-	-	-	55 400 714
K 31. decembru 2017	5 031 378	44 521 999	470 623	-	-	-	-	-	50 024 000

OC Slovakia s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej zvierky zostavenej k 31. decembru 2017

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

31. december 2016

	<i>Pozemky</i>	<i>Stavby</i>	<i>Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí</i>	<i>Pestovateľské celky trvalých porastov</i>	<i>Základné stádo a ťažné zvieratá</i>	<i>Ostatný dlhodobý hmotný majetok</i>	<i>Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok</i>	<i>Poskytnuté preddavky</i>	<i>Celkom</i>
<b>Prvotné ocenenie</b>									
K 1. januáru 2016	5 031 378	103 193 975	356 023	-	-	-	-	-	108 581 376
Prírastky	-	-	-	-	-	-	897 989	-	897 989
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	892 211	5 778	-	-	-	(897 989)	-	-
K 31. decembru 2016	5 031 378	104 086 186	361 801	-	-	-	-	-	109 479 365
<b>Oprávky</b>									
K 1. januáru 2016	-	18 459 608	152 269	-	-	-	-	-	18 611 877
Prírastky	-	2 065 551	44 781	-	-	-	-	-	2 110 332
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2016	-	20 525 159	197 050	-	-	-	-	-	20 722 209
<b>Opravná položka</b>									
K 1. januáru 2016	-	33 356 442	-	-	-	-	-	-	33 356 442
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2016	-	33 356 442	-	-	-	-	-	-	33 356 442
<b>Zostatková hodnota</b>									
K 1. januáru 2016	5 031 378	51 377 925	203 754	-	-	-	-	-	56 613 057
K 31. decembru 2016	5 031 378	50 204 585	164 751	-	-	-	-	-	55 400 714

OC Slovakia s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2017

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

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

31. december 2017

<b>Položka</b>	<b>Splatnosť</b>		<b>Celkom</b>
	<b>v lehote splatnosti</b>	<b>po lehote splatnosti</b>	
<b>Krátkodobé pohľadávky</b>			
Pohľadávky z obchodného styku	65 960	640 721	706 681
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	772 693	-	772 693
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	-	-	-
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	-	-	-
Sociálne poistenie	-	-	-
Daňové pohľadávky a dotácie	1 940	-	1 940
Iné pohľadávky	-	-	-
<b>Spolu krátkodobé pohľadávky</b>	<b>840 593</b>	<b>640 721</b>	<b>1 481 314</b>

31. december 2016

<b>Položka</b>	<b>Splatnosť</b>		<b>Celkom</b>
	<b>v lehote splatnosti</b>	<b>po lehote splatnosti</b>	
<b>Krátkodobé pohľadávky</b>			
Pohľadávky z obchodného styku	71 005	745 964	816 969
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	772 693	-	772 693
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	-	-	-
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	-	-	-
Sociálne poistenie	-	-	-
Daňové pohľadávky a dotácie	-	-	-
Iné pohľadávky	-	-	-
<b>Spolu krátkodobé pohľadávky</b>	<b>843 698</b>	<b>745 964</b>	<b>1 589 662</b>

Bežná lehota splatnosti pohľadávok je 15 dní.

Spoločnosť vykazuje pohľadávky po lehote splatnosti vo výške 640 721 EUR, z ktorých 54 % je po lehote splatnosti viac ako 90 dní, ku ktorým vytvorila opravnú položku vo výške 327 136 EUR.

OC Slovakia s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2017

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

## 2.2. Opravné položky k pohľadávkam

Položky súvahy, ku ktorým sú tvorené opravné položky:

<i>Položka</i>	<i>1. 1. 2017</i>	<i>Tvorba</i>	<i>Zúčtovanie z dôvodu zániku opodstatnenosti</i>	<i>Zúčtovanie z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva</i>	<i>31.12.2017</i>
Pohľadávky z obchodného styku	392 024	43 856	40 319	68 422	327 136
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	-	-	-	-	-
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	-	-	-	-	-
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	-	-	-	-	-
Iné pohľadávky	-	-	-	-	-
<b>Spolu</b>	<b>392 024</b>	<b>43 856</b>	<b>40 319</b>	<b>68 422</b>	<b>327 136</b>

Spoločnosť vytvára opravné položky na pohľadávky očistené o formy obdržanej finančnej zábezpeky (banková garancia, depozit) v závislosti od ich vekovej štruktúry.

K pohľadávkam po lehote splatnosti sa tvoria opravné položky v nasledovných kategóriách:

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

A – pohľadávky po lehote splatnosti do 90 dní 0 %

B – pohľadávky po lehote splatnosti nad 90 dní 100 %

Daňové opravné položky – sledujú sa len evidencne v kategóriách:

A – pohľadávky po lehote splatnosti 1 – 360 dní 0 %

B – pohľadávky po lehote splatnosti 361 – 720 dní 20 %

C – pohľadávky po lehote splatnosti 721 – 1080 dní 50 %

D – pohľadávky po lehote splatnosti nad 1080 dní 100 %

## 3. Finančné účty

Finančnými účtami môže Spoločnosť voľne disponovať.

## 4. Časové rozlíšenie

<i>Položka</i>	<i>31.12.2017</i>	<i>31.12.2016</i>
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	208 295	206 427
<i>Poplatky úver Bank of America</i>	208 295	206 427
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	153 295	208 188
<i>Prevádzkové náklady</i>	34 017	18 531
<i>Poplatky úver Bank of America</i>	93 105	117 000
<i>Príspevky nájomníkom</i>	26 173	72 657
Príjmy budúcich období dlhodobé	-	-
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	473 946	310 497
<i>Refakturácia SPNa PPN nájomcom</i>	232 911	160 697
<i>Fakturácia - nájomné</i>	241 035	149 800
<b>Spolu</b>	<b>835 536</b>	<b>725 112</b>

OC Slovakia s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2017

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

4.1. Rozdelenie účtovného zisku alebo vyrovnanie straty za rok 2016

<b>Položka</b>	<b>2016</b>
Účtovná strata	4 401 073
<b>Vysporiadanie účtovnej straty</b>	
	<b>2017</b>
Zo zákonného rezervného fondu	-
Zo štatutárnych a ostatných fondov	-
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	4 401 073
Úhrada straty spoločníkmi	-
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov	-
Iné	-
<b>Spolu</b>	<b>4 401 073</b>

4.2. Návrh na rozdelenie účtovného zisku alebo vyrovnanie straty za rok 2017

O vysporiadaní straty za rok 2017 rozhodne valné zhromaždenie. Manažment spoločnosti navrhne spoločníkom o preúčtovaní straty na účet neuhradenej straty minulých rokov.

5. **Rezervy**5.1. Zákonné a ostatné rezervy31. december 2017

<b>Položka</b>	<b>1. 1. 2017</b>	<b>Tvorba</b>	<b>Použitie</b>	<b>Zrušenie</b>	<b>31.12.2017</b>
<b>Dlhodobé rezervy</b>	-	-	-	-	-
<b>Krátkodobé rezervy</b>					
Krátkodobé ostatné rezervy, z toho:	438 193	258 472	438 193		258 472
Účtovná závierka, daňové priznanie, audit	23 000	18 000	23 000		18 000
Prevádzkové náklady	415 193	240 472	415 193		240 472

OC Slovakia s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2017

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

31. december 2016

<i>Položka</i>	<i>1. 1. 2016</i>	<i>Tvorba</i>	<i>Použitie</i>	<i>Zrušenie</i>	<i>31.12.2016</i>
<b><i>Dlhodobé rezervy</i></b>	-	-	-	-	-
<b><i>Krátkodobé rezervy</i></b>					
Krátkodobé ostatné rezervy, z toho:	680 215	438 193	680 215	-	438 193
<i>Účtovná závierka, daňové priznanie, audit</i>	-	23 000	-	-	23 000
<i>Prevádzkové náklady</i>	627 607	415 193	627 607	-	415 193
<i>Manažérske služby</i>	42 915	-	42 915	-	-
<i>Ostatné</i>	9 693	-	9 693	-	-

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

## 6. Záväzky

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

<i>Položka</i>	<i>31.12.2017</i>	<i>31.12.2016</i>
<b><i>Dlhodobé záväzky:</i></b>		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	49 954 934	44 256 134
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	1 101 265	1 099 918
<b><i>Spolu dlhodobé záväzky</i></b>	<b>51 056 199</b>	<b>45 356 052</b>
<b><i>Krátkodobé záväzky:</i></b>		
Záväzky do lehoty splatnosti	1 418 074	1 195 552
Záväzky po lehote splatnosti	255 283	137 811
<b><i>Spolu krátkodobé záväzky</i></b>	<b>1 673 357</b>	<b>1 333 363</b>

OC Slovakia s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2017

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

**7. Pôžičky a krátkodobé finančné výpomoci**

K 15. júlu 2015 došlo k zmene poskytovateľa pôžičiek z GE Capital Eireann Funding I. na Bank of America Merrill Lynch International Limited a Kensington CEE Pledgeco S.á r.l. Spoločnosť nemala do 15. júla 2015 bankové úvery.

<i>Položka</i>	<i>Mena</i>	<i>Úrok p. a. v %</i>	<i>Dátum splatnosti</i>	<i>K 31. decembru 2017 (v príslušnej mene)</i>	<i>K 31. decembru 2017 (v eurách)</i>	<i>K 31. decembru 2016 (v eurách)</i>
Dlhodobé pôžičky:				<b>39 408 863</b>	<b>39 408 863</b>	<b>39 090 159</b>
<i>Kensington CEE Pledgeco S.á r.l.</i>	<i>EUR</i>	<i>12,5 %</i>	<i>13. 9. 2045</i>	39 408 863	39 408 863	39 090 159

Úroky z dlhodobej pôžičky od spoločnosti Kensington CEE Pledgeco S.á r.l boli k 31. decembru 2017 vo výške 10 546 071 EUR (k 31. decembru 2016 vo výške 5 165 975 EUR).

<i>Položka</i>	<i>Mena</i>	<i>Úrok p. a. v %</i>	<i>Dátum splatnosti</i>	<i>K 31. decembru 2017 (v príslušnej mene)</i>	<i>K 31. decembru 2017 (v eurách)</i>	<i>K 31. decembru 2016 (v eurách)</i>
Dlhodobé bankové úvery:				<b>31 957 021</b>	<b>31 957 021</b>	<b>32 981 011</b>
<i>Pôžička Bank of America</i>	<i>EUR</i>	<i>3,50 %</i>	<i>24. 9. 2020</i>	6 092 770	6 092 770	6 288 000
<i>OTP banka Slovensko</i>	<i>EUR</i>	<i>3,50 %</i>	<i>24. 9. 2020</i>	2 854 631	2 854 631	2 946 101
<i>Sberbank Aurope AG</i>	<i>EUR</i>	<i>3,50 %</i>	<i>24. 9. 2020</i>	23 009 620	23 009 620	23 746 910
Krátkodobé bankové úvery:				<b>511 995</b>	<b>511 995</b>	<b>511 995</b>
<i>Pôžička Bank of America</i>	<i>EUR</i>	<i>3,50 %</i>	<i>31.12. 2018</i>	97 615	97 615	97 615
<i>OTP banka Slovensko</i>	<i>EUR</i>	<i>3,50 %</i>	<i>31.12. 2018</i>	45 735	45 735	45 735
<i>Sberbank Aurope AG</i>	<i>EUR</i>	<i>3,50 %</i>	<i>31.12. 2018</i>	368 645	368 645	368 645

OC Slovakia s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2017  
(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)**8. Časové rozlíšenie**

<b>Položka</b>	<b>31.12.2017</b>	<b>31.12.2016</b>
Výdavky budúcich období dlhodobé	-	-
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	-	146 532
<i>Výdavky úver Bank of America</i>	-	146 532
Výnosy budúcich období dlhodobé	-	-
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	873 195	918 033
<i>Nájomné</i>	640 284	680 337
<i>SPN</i>	232 911	237 696
<b>Spolu</b>	<b>873 159</b>	<b>1 064 565</b>

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

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

<b>Typ výrobkov, tovarov, služieb/Oblasť odbytu</b>	<b>Slovensko</b>		<b>Celkom</b>	
	<b>2017</b>	<b>2016</b>	<b>2017</b>	<b>2016</b>
Tržby nájomné	7 336 618	6 929 382	7 336 618	6 929 382
Tržby prevádzkové náklady	3 007 001	3 918 543	3 007 001	3 918 543
Tržby ostatné	362 941	163 778	362 941	163 778
<b>Čistý obrat celkom</b>	<b>10 706 560</b>	<b>11 011 703</b>	<b>10 706 560</b>	<b>11 011 703</b>

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

<b>Položka</b>	<b>2017</b>	<b>2016</b>
Výnosy z hospodárskej činnosti, z toho:	46 702	23 578
<i>Zmluvné pokuty a penále</i>	42 973	23 578
<i>Iné</i>	3 729	-
Finančné výnosy, z toho:	-	266
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	-	266
<i>kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka</i>	-	266
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	-	-
<i>výnosové úroky</i>	-	-
Výnosy výnimočného rozsahu alebo výskytu	-	-

OC Slovakia s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2017

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

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

<b>Položka</b>	<b>2017</b>	<b>2016</b>
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	<b>4 273 033</b>	<b>4 627 442</b>
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>		
<i>náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky</i>	18 000	23 000
<i>iné uisťovacie audítorské služby</i>	18 000	23 000
<i>súvisiace audítorské služby</i>	-	-
<i>ostatné neaudítorské služby</i>	-	-
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:	4 255 033	4 604 442
<i>Opravy a údržba</i>	315 534	139 752
<i>Náklady na reprezentáciu</i>	4 258	-
<i>Upratovacie služby</i>	413 663	409 002
<i>Bezpečnostné služby</i>	506 443	482 887
<i>Odvoz odpadu</i>	76 343	67 510
<i>Telekomunikačné náklady</i>	28 609	50 439
<i>Marketing a reklama</i>	565 477	591 851
<i>Správa nehnuteľnosti</i>	782 965	688 340
<i>Riadenie nehnuteľnosti</i>	925 691	1 226 274
<i>Daňové poradenstvo</i>	31 335	16 730
<i>Spracovanie účtovníctva</i>	114 113	100 000
<i>Nájomné</i>	321 117	320 367
<i>Právne a korporátne služby</i>	99 728	145 035
<i>Ostatné</i>	69 757	366 255
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	<b>38 597</b>	<b>130 696</b>
<i>Zostatková cena predaného dlhodobého hmotného a nehmotného majetku</i>	-	-
<i>Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam</i>	3 537	41 611
<i>Poistné</i>	27 614	60 967
<i>Zmluvné pokuty a penále</i>	225	2 440
<i>Odpis pohľadávky</i>	-	1 590
<i>Iné</i>	7 221	24 088
Celková suma osobných nákladov:	-	-
<i>Mzdy</i>	-	-
<i>Ostatné náklady na závislú činnosť</i>	-	-
<i>Sociálne poistenie</i>	-	-
<i>Zdravotné poistenie</i>	-	-
<i>Sociálne zabezpečenie</i>	-	-
Finančné náklady, z toho:	<b>6 539 130</b>	<b>6 528 732</b>
<i>Kurzové straty, z toho:</i>		
<i>kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka</i>	3 351	3 617
<i>3 351</i>	3 351	3 617
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>		
<i>nákladové úroky</i>	6 108 571	6 043 171
<i>Iné</i>	427 208	481 944
Náklady výnimočného rozsahu alebo výskytu	-	-

OC Slovakia s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2017  
(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

## VI. INÉ AKTÍVA A INÉ PASÍVA

### 1. Podsúvahové účty

<i>Položka</i>	<b>31.12.2017</b>	<b>31.12.2016</b>
Prenajatý majetok		8 856 622
Majetok v nájme (operatívny prenájom)	320 617	320 367
Majetok prijatý do úschovy		-
Pohľadávky z derivátov	-	-
Závazky z opcií derivátov	-	-
Odpísané pohľadávky	-	-
Pohľadávky z leasingu	-	-
Závazky z leasingu	-	-
Iné položky	-	-

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

## VII. PRÍJMY A VÝHODY ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH, DOZORNÝCH A INÝCH ORGÁNOV SPOLOČNOSTI

V roku 2017 členovia štatutárnych orgánov spoločnosti (konatelia spoločnosti) nepoberali od spoločnosti žiadne príjmy ani nevyužívali žiadne iné výhody.

## VIII. SPRIAZNENÉ OSOBY

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

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

31. december 2017

<i>Spriaznená osoba</i>	<i>Druh obchodu</i>	<i>Pohľadávky</i>	<i>Závazky</i>	<i>Náklady</i>	<i>Výnosy</i>
Kensington CEE Holdco B.V.	Úver a úroky	-	49 954 934	4 926 448	-

31. december 2016

<i>Spriaznená osoba</i>	<i>Druh obchodu</i>	<i>Pohľadávky</i>	<i>Závazky</i>	<i>Náklady</i>	<i>Výnosy</i>
Kensington CEE Holdco B.V.	Úver a úroky	-	44 256 134	4 845 389	-
Multi Czech Republic	Nákup služieb	-	-	307 834	-

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

Vedeniu Spoločnosti nie sú známe žiadne udalosti, ktoré nastali po 31. decembri 2017 a ktoré by mali významný vplyv na verné zobrazenie skutočností v účtovnej závierke spoločnosti k 31. decembru 2017.

OC Slovakia s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2017

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

**X. PREHLAD ZMIEN VLASTNÉHO IMANIA**

31. december 2017

Položka	Stav				Presuny	Stav K 31. decembru 2017
	K 1. januáru 2017	Prírastky	Úbytky			
Základné imanie	25 794 662	-	-	-	-	25 794 662
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	-	-	-	-	-	-
Zmena základného imania	-	-	-	-	-	-
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	-	-	-	-	-	-
Emisné ážio	-	-	-	-	-	-
Ostatné kapitálové fondy	-	-	-	-	-	-
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	408 224	-	-	-	-	408 224
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	(1)	-	-	-	-	(1)
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	-	-	-	-	-	-
Zákonný rezervný fond	-	-	-	-	-	-
Nedeliteľný fond	-	-	-	-	-	-
Štatutárne fondy a ostatné fondy	-	-	-	-	-	-
Nerozdelený zisk minulých rokov	6 504 308	-	-	(4 401 073)	-	2 103 236
Neuhradená strata minulých rokov	(48 974 541)	-	-	-	-	(48 974 541)
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	(4 401 073)	(8 640 335)	-	(4 401 073)	-	(8 640 335)
Vyplatené dividendy	-	-	-	-	-	-
Ostatné položky vlastného imania	-	-	-	-	-	-
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa	-	-	-	-	-	-

31. december 2016

Položka	Stav				Presuny	Stav K 31. decembru 2016
	K 1. januáru 2016	Prírastky	Úbytky			
Základné imanie	25 794 662	-	-	-	-	25 794 662
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	-	-	-	-	-	-
Zmena základného imania	-	-	-	-	-	-
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	-	-	-	-	-	-
Emisné ážio	-	-	-	-	-	-
Ostatné kapitálové fondy	-	-	-	-	-	-
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	408 224	-	-	-	-	408 224
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-1 395	-	-	-	-	-1 395
Oceňovacie rozdiely z precenenia účastín	-	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	-	-	-	-	-	-
Zákonný rezervný fond	-	-	-	-	-	-
Nedeliteľný fond	-	-	-	-	-	-
Štatutárne fondy a ostatné fondy	-	-	-	-	-	-
Nerozdelený zisk minulých rokov	7 756 255	-	-	(1 251 947)	-	6 504 308
Neuhradená strata minulých rokov	(48 974 541)	-	-	-	-	(48 974 541)
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	(1 251 945)	(4 401 073)	-	1 251 945	-	(4 401 073)
Vyplatené dividendy	-	-	-	-	-	-
Ostatné položky vlastného imania	-	-	-	-	-	-
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa	-	-	-	-	-	-

OC Slovakia s.r.o.

**Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2017**  
**(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)****XI. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV**

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

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

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

Štruktúra peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov:

<b>Položka</b>	<b>Účet</b>	<b>31.12.2017</b>	<b>31.12.2016</b>
Peniaze	211	-	-
Ceniny	213	-	-
Účty v bankách	221	5 711 337	4 460 117
Kontokorentný účet	221	-	-
<b>Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty</b>		<b>5 711 337</b>	<b>4 460 117</b>
<b>Finančné účty spolu</b>		<b>5 711 337</b>	<b>4 460 117</b>
Rozdiel		-	-

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