

OC Slovakia s.r.o.

**Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2018**  
(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)**I. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE****1. Základné údaje o spoločnosti**

Obchodné meno a sídlo	OC Slovakia s.r.o. Chrenovská 30, 949 01 Nitra
Dátum založenia	12. 9. 2005
Dátum vzniku (podľa obchodného registra)	21. 9. 2005
Hospodárska činnosť	<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 2018 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 2018 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 2017**

Účtovnú závierku spoločnosti OC Slovakia s.r.o., za rok 2017 schválilo riadne valné zhromaždenie, ktoré sa konalo dňa 21. decembra 2018.

**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 2018 bola spracovaná za predpokladu nepretržitého pokračovania činnosti. K 31. decembru 2018 spoločnosť vykázala stratu vo výške 14 131 690 EUR a záporné vlastné imanie vo výške 43 241 447 EUR.

OC Slovakia s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2018

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

Materská spoločnosť poskytla Spoločnosti dlhodobú pôžičku vo výške 56 mil. EUR s dobou splatnosti v roku 2045 a taktiež spoločnosť má bankové financovanie vo výške 31,9 mil. EUR splatné v roku 2019/09 s možnosťou predĺženie do 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 2019 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. Obstarávací 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 2018

(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. 21 %.

## 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 2018  
(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:
  - k pohľadávkam po lehote splatnosti tvoríme účtovné opravné položky podľa následných kategórií a to: kategória A sú pohľadávky po splatnosti od 0 do 60 dní sa opravná položka netvorí, kategória B sú pohľadávky po lehote splatnosti nad 60 dní je opravná položka vo výške 100%.
  - Opravné položky k dlhodobému hmotnému majetku  
Spoločnosť vybudovala a prevádzkuje nákupné centrá MAX v Poprade, v Trenčíne, v Trnave a v Nitre.

Spoločnosť stanovuje hodnotu investícií do nehnuteľnosti na základe znaleckého posudku. V prípade, že odhadovaná reálna hodnota investície do nehnuteľnosti je nižšia ako zostatková účtovná hodnota ku koncu roka, spoločnosť vykáže opravnú položku v sume uvedeného rozdielu. V prípade, že odhadovaná reálna hodnota investície do nehnuteľnosti je vyššia ako zostatková účtovná hodnota ku koncu roka, vzniknutý pozitívny rozdiel sa neučtuje. V roku 2018 spoločnosť zaúčtovala opravnú položku k dlhodobému majetku – budove, na základe znaleckého posudku vzpracovaného ku koncu roka 2018.

Znalecký posudok je stanovený výnosovou metódou. Aj napriek zvýšenej počtu transakcií na trhu komerčných nehnuteľností v roku 2018 si príprava odhadu reálnej hodnoty nehnuteľností vyžaduje značný stupeň úsudku. Existuje riziko, že budúce dopady prípadného predaja nehnuteľnosti sa môžu významne líšiť od odhadovanej reálnej hodnoty.

- 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.

**OC Slovakia s.r.o.****Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2018****(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)****12. Zmeny účtovných zásad a účtovných metód**

Spoločnosť v roku 2018 neuplatnila zmeny v účtovných zásadách alebo postupoch.

OC Slovakia s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2018

(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 2018

	<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 2018	-	-	5 000	-	-	-	-	5 000
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2018	-	-	5 000	-	-	-	-	5 000
<b>Oprávky</b>								
K 1. januára 2018	-	-	624	-	-	-	-	624
Prírastky	-	-	100	-	-	-	-	100
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2018	-	-	724	-	-	-	-	724
<b>Opravná položka</b>								
K 1. januára 2018	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2018	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Zostatková hodnota</b>								
K 1. januára 2018	-	-	4 376	-	-	-	-	4 376
K 31. decembru 2018	-	-	4 276	-	-	-	-	4 276

OC Slovakia s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej zvierky zostavenej k 31. decembru 2018

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

31. december 2017

	<i>Aktivované náklady na vývoj</i>	<i>Softvér</i>	<i>Oceniťelné 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 závierky zostavenej k 31. decembru 2018

(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 2018

	<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. januára 2018	5 031 378	104 802 106	723 521	-	-	-	-	-	110 557 005
Prírastky	-	-	-	-	-	-	5 161 287	-	5 161 287
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	1 269 652	3 758 521	133 114	-	-	-	(5 161 287)	-	-
K 31. decembru 2018	6 301 030	108 560 627	856 635	-	-	-	-	-	115 718 292
<b>Oprávky</b>									
K 1. januára 2018	-	22 614 442	252 898	-	-	-	-	-	22 867 340
Prírastky	-	2 109 299	139 934	-	-	-	-	-	2 249 233
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2018	-	24 723 741	392 832	-	-	-	-	-	25 116 573
<b>Opravná položka</b>									
K 1. januára 2018	-	37 510 041	-	-	-	-	-	-	37 510 041
Prírastky	-	9 509 054	-	-	-	-	-	-	9 509 054
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2018	-	47 019 095	-	-	-	-	-	-	47 019 095
<b>Zostatková hodnota</b>									
K 1. januára 2018	5 031 378	44 677 623	470 623	-	-	-	-	-	50 179 624
K 31. decembru 2018	6 301 030	36 817 791	463 803	-	-	-	-	-	43 582 624

OC Slovakia s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej zvierky zostavenej k 31. decembru 2018

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

31. december 2017

	<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. januára 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. januára 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. januára 2017	-	33 356 442	-	-	-	-	-	-	33 356 442
Prírastky	-	4 153 599	-	-	-	-	-	-	4 153 599
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2017	-	37 510 040	-	-	-	-	-	-	37 510 040
<b>Zostatková hodnota</b>									
K 1. januára 2017	5 031 378	50 204 585	164 751	-	-	-	-	-	55 400 714
K 31. decembru 2017	5 031 378	44 677 623	470 623	-	-	-	-	-	50 179 624

OC Slovakia s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2018  
(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

## 2. Pohľadávky

### 2.1. Veková štruktúra pohľadávok

31. december 2018

Položka	Splatnosť		Celkom
	v lehote splatnosti	po lehote splatnosti	
<b>Krátkodobé pohľadávky</b>			
Pohľadávky z obchodného styku	460 494	485 128	945 622
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	-	-	-
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	-	-	-
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	-	-	-
Sociálne poistenie	-	-	-
Daňové pohľadávky a dotácie	193 493	-	193 493
Iné pohľadávky	-	-	-
<b>Spolu krátkodobé pohľadávky</b>	<b>653 987</b>	<b>485 128</b>	<b>1 139 115</b>

31. december 2017

Položka	Splatnosť		Celkom
	v lehote splatnosti	po lehote splatnosti	
<b>Krátkodobé pohľadávky</b>			
Pohľadávky z obchodného styku	68 181	638 500	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	-	-	-
Iné pohľadávky	-	-	-
<b>Spolu krátkodobé pohľadávky</b>	<b>840 874</b>	<b>638 500</b>	<b>1 479 374</b>

Bežná lehota splatnosti pohľadávok je 15 dní.

Spoločnosť vykazuje pohľadávky po lehote splatnosti vo výške 485 128 EUR, z ktorých 55,7 % je po lehote splatnosti viac ako 60 dní, ku ktorým vytvorila opravnú položku vo výške 278 894 EUR.

### 2.2. Opravné položky k pohľadávkam

Položky súvahy, ku ktorým sú tvorené opravné položky:

Položka	1. 1. 2018	Tvorba	Zúčtovanie z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	31.12.2018
Pohľadávky z obchodného styku	327 136	71 371	29 065	90 548	278 894
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>327 136</b>	<b>71 371</b>	<b>29 065</b>	<b>90 548</b>	<b>278 894</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 60 dní 0 %

B – pohľadávky po lehote splatnosti nad 60 dní 100 %

OC Slovakia s.r.o.

**Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2018**  
**(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)**

Daňové opravné položky – sledujú sa len evidenčne 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

<b>Položka</b>	<b>31.12.2018</b>	<b>31.12.2017</b>
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	222 231	208 295
<i>Poplatky úver Bank of America</i>	68 617	208 295
	153 614	-
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	160 399	153 295
<i>Prevádzkové náklady</i>	15 746	34 017
<i>Poplatky úver Bank of America</i>	93 105	93 105
<i>Príspevky nájomníkom</i>	51 547	26 173
Príjmy budúcich období dlhodobé	-	-
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	-	473 946
<i>Refakturácia SPNa PPN nájomcom</i>	-	232 911
<i>Fakturácia - nájomné</i>	-	241 035
<b>Spolu</b>	<b>382 630</b>	<b>835 536</b>

#### 4.1. Rozdelenie účtovného zisku alebo vyrovnanie straty za rok 2017

<b>Položka</b>	<b>2017</b>
Účtovná strata	8 441 339
<b>Vysporiadanie účtovnej straty</b>	<b>2017</b>
Zo zákonného rezervného fondu	-
Zo štatutárnych a ostatných fondov	-
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	-
Úhrada straty spoločníkmi	-
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov	8 441 339
Iné	-
<b>Spolu</b>	<b>8 441 339</b>

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

O vysporiadaní straty za rok 2018 ku dňu zostavenia tejto účtovnej závierky valné zhromaždenie spoločnosti nerozhodlo. Manažment spoločnosti navrhne spoločníkom o preúčtovaní straty na účet neuhradenej straty minulých rokov.

### 5. Rezervy

#### 5.1. Zákonné a ostatné rezervy

31. december 2018

<b>Položka</b>	<b>1. 1. 2018</b>	<b>Tvorba</b>	<b>Použitie</b>	<b>Zrušenie</b>	<b>31.12.2018</b>
<b>Dlhodobé rezervy</b>	-	-	-	-	-
<b>Krátkodobé rezervy</b>					
Krátkodobé ostatné rezervy, z toho:	258 472	262 754	258 472	-	262 754
<i>Účtovná závierka, daňové priznanie, audit</i>	18 000	18 000	18 000	-	18 000
<i>Prevádzkové náklady</i>	240 472	244 754	240 472	-	244 754

31. 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
<i>Účtovná závierka, daňové priznanie, audit</i>	23 000	18 000	23 000	-	18 000
<i>Prevádzkové náklady</i>	415 193	240 472	415 193	-	240 472

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

OC Slovakia s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2018

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

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

<i>Položka</i>	<b>31.12.2018</b>	<b>31.12.2017</b>
<b><i>Dlhodobé záväzky:</i></b>		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	56 193 508	49 954 934
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	1 263 730	1 101 265
<b>Spolu dlhodobé záväzky</b>	<b>57 457 238</b>	<b>51 056 199</b>
<b><i>Krátkodobé záväzky:</i></b>		
Záväzky do lehoty splatnosti	627 263	1 421 772
Záväzky po lehote splatnosti	895 514	255 283
<b>Spolu krátkodobé záväzky</b>	<b>1 522 777</b>	<b>1 677 055</b>

6.2. Odložený daňový záväzok/Odložená daňová pohľadávka

<i>Položka</i>	<b>31.12.2018</b>	<b>31.12.2017</b>
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou:		31 219 527
<i>Odpočítateľné</i>		31 219 527
<i>zdaniteľné</i>		
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou:		187 099
<i>odpočítateľné</i>		212 272
<i>zdaniteľné</i>		-25 173
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	-	-
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka		6 595 391
Uplatnená daňová pohľadávka:		
<i>zaúčtovaná ako zníženie nákladov</i>	-	-
<i>zaúčtovaná do vlastného imania</i>	-	-
Odložený daňový záväzok	-	-
Zmena odloženého daňového záväzku:		
<i>zaúčtovaná ako náklad</i>	-	-
<i>zaúčtovaná do vlastného imania</i>	-	-

Spoločnosť neúčtuje o odloženej daňovej pohľadávke nakoľko nie je isté, či spoločnosti vzniknú v budúcnosti dostatočné zdaniteľné príjmy, resp. základy dane, voči ktorým si bude môcť spoločnosť uplatniť dočasné rozdiely existujúce k 31. decembru.

OC Slovakia s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2018

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

**7. Pôžičky a krátkodobé finančné výpomoci**

<b>Položka</b>	<b>Mena</b>	<b>Úrok p. a. v %</b>	<b>Dátum splatnosti</b>	<b>K 31. decembru 2018 (v príslušnej mene)</b>	<b>K 31. decembru 2018 (v eurách)</b>	<b>K 31. decembru 2017 (v eurách)</b>
Dlhodobé pôžičky:				<b>40 708 863</b>	<b>40 708 863</b>	<b>39 408 863</b>
<i>Kensington CEE Pledgeco S.á r.l.</i>	<i>EUR</i>	<i>12,5 %</i>	<i>13. 9. 2045</i>	40 708 863	40 708 863	39 408 863

Úroky z dlhodobej pôžičky od spoločnosti Kensington CEE Pledgeco S.á r.l boli k 31. decembru 2018 vo výške 15 484 645 EUR (k 31. decembru 2017 vo výške 10 546 071 EUR).

<b>Položka</b>	<b>Mena</b>	<b>Úrok p. a. v %</b>	<b>Dátum splatnosti</b>	<b>K 31. decembru 2018 (v príslušnej mene)</b>	<b>K 31. decembru 2018 (v eurách)</b>	<b>K 31. decembru 2017 (v eurách)</b>
Dlhodobé bankové úvery:				-	-	<b>32 469 016</b>
<i>Pôžička Bank of America</i>	<i>EUR</i>	<i>3,50 %</i>	<i>24. 9. 2020</i>	-	-	6 190 385
<i>OTP banka Slovensko</i>	<i>EUR</i>	<i>3,50 %</i>	<i>24. 9. 2020</i>	-	-	2 900 366
<i>Sberbank Aurope AG</i>	<i>EUR</i>	<i>3,50 %</i>	<i>24. 9. 2020</i>	-	-	23 378 265
Krátkodobé bankové úvery:				<b>32 469 016</b>	<b>32 469 016</b>	<b>511 995</b>
<i>Pôžička Bank of America</i>	<i>EUR</i>	<i>3,50 %</i>	<i>24. 9. 2019</i>	6 190 385	6 190 385	97 615
<i>OTP banka Slovensko</i>	<i>EUR</i>	<i>3,50 %</i>	<i>24. 9. 2019</i>	2 900 366	2 900 366	45 735
<i>Sberbank Aurope AG</i>	<i>EUR</i>	<i>3,50 %</i>	<i>24. 9. 2019</i>	23 378 265	23 378 265	368 645

OC Slovakia s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2018  
(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)**8. Časové rozlíšenie**

<b>Položka</b>	<b>31.12.2018</b>	<b>31.12.2017</b>
Výdavky budúcich období dlhodobé	-	-
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	-	-
<i>Výdavky úver Bank of America</i>	-	-
Výnosy budúcich období dlhodobé	-	-
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	865 797	873 195
<i>Nájomné</i>	631 553	640 284
<i>SPN</i>	234 244	232 911
<b>Spolu</b>	<b>865 797</b>	<b>873 195</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>2018</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>	<b>2017</b>
Tržby nájomné	7 515 462	7 336 618	7 515 462	7 336 618
Tržby prevádzkové náklady	2 970 988	3 007 001	2 970 988	3 007 001
Tržby ostatné	102 797	362 941	102 797	362 941
<b>Čistý obrat celkom</b>	<b>10 589 247</b>	<b>10 706 560</b>	<b>10 589 247</b>	<b>10 706 560</b>

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

<b>Položka</b>	<b>2018</b>	<b>2017</b>
Výnosy z hospodárskej činnosti, z toho:	19 290	46 702
<i>Zmluvné pokuty a penále</i>	0	42 973
<i>Iné</i>	19 290	3 729
Finančné výnosy, z toho:	-	-
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	-	-
<i>kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka</i>	-	-
<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 2018

(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>2018</b>	<b>2017</b>
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	<b>4 175 350</b>	<b>4 273 034</b>
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>		
<i>náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky</i>	18 360	18 000
<i>iné uisťovacie audítorské služby</i>	18 360	18 000
<i>súvisiace audítorské služby</i>	-	-
<i>ostatné neaudítorské služby</i>	-	-
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:	4 156 990	4 255 034
<i>Opravy a údržba</i>	360 455	315 534
<i>Náklady na reprezentáciu</i>	1 897	4 258
<i>Upratovacie služby</i>	462 807	413 663
<i>Bezpečnostné služby</i>	420 988	506 443
<i>Odvoz odpadu</i>	79 606	76 343
<i>Telekomunikačné náklady</i>	16 633	28 609
<i>Marketing a reklama</i>	510 951	565 477
<i>Správa nehnuteľnosti</i>	603 676	782 965
<i>Riadenie nehnuteľnosti</i>	1 065 873	925 691
<i>Daňové poradenstvo</i>	3 500	31 335
<i>Spracovanie účtovníctva</i>	113 641	114 113
<i>Nájomné</i>	320 620	321 117
<i>Právne a korporátne služby</i>	155 477	99 728
<i>Ostatné</i>	40 866	69 758
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	<b>102 841</b>	<b>38 597</b>
<i>Zostatková cena predaného dlhodobého hmotného a nehmotného majetku</i>	0	-
<i>Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam</i>	37 176	3 537
<i>Poistné</i>	28 321	27 614
<i>Zmluvné pokuty a penále</i>	8 731	225
<i>Odpis pohľadávky</i>	6 621	-
<i>Iné</i>	21 992	7 221
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>6 628 067</b>	<b>6 539 130</b>
<i>Kurzové straty, z toho:</i>		
<i>kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka</i>	2 677	3 351
<i>ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>		
<i>nákladové úroky</i>	6 625 390	6 535 779
<i>Iné</i>	6 110 809	6 108 571
<i>Iné</i>	514 581	427 208
Náklady výnimočného rozsahu alebo výskytu	-	-

OC Slovakia s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2018  
(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

## VI. DAŇ Z PRÍJMOV

Sadzba dane z príjmov pre rok 2018 je 21 %. Spoločnosť nemala žiadne úľavy z daní.

<b>Položka</b>	<b>2018</b>	<b>2017</b>
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	-	-
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	-	-
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		597 160
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		
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka		31 251 002
Suma odloženej dane z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov	-	-

	<b>2018</b>		<b>2017</b>			
	<b>Základ dane</b>	<b>Daň</b>	<b>Daň v %</b>	<b>Základ dane</b>	<b>Daň</b>	<b>Daň v %</b>
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:			(8 432 821)			
<i>teoretická daň</i>				(1 770 892)	21 %	
Daňovo neuznané náklady (trvalé rozdiely)			4 045 127	849 477	(9,9%)	
Výnosy nepodliehajúce dani (trvalé rozdiely)						
Vplyv nevykázaných odloženej daňovej pohľadávky			4 428 248	929 932	11%	
Zmena sadzby dane				-		
Umorenie daňovej straty				-		
Daňová licencia				-		
Iné				-		
<b>Spolu</b>				<b>8 517</b>	<b>0 %</b>	
Splatná daň z príjmov				8 517		
Odložená daň z príjmov				-		
<b>Celková daň z príjmov</b>				<b>8 517</b>	<b>0 %</b>	

## VII. INÉ AKTÍVA A INÉ PASÍVA

### 1. Podsúvahové účty

<b>Položka</b>	<b>31.12.2018</b>	<b>31.12.2017</b>
Majetok v nájme (operatívny prenájom)	320 367	320 617
Majetok prijatý do úschovy	-	-
Pohľadávky z derivátov	-	-
Závazky z opcí derivátov	-	-
Odpísané pohľadávky	-	-
Pohľadávky z leasingu	-	-
Závazky z leasingu	-	-
Iné položky	-	-

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

OC Slovakia s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2018

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

**VIII. PRÍJMY A VÝHODY ČLENOV ŠTATUTÁRNÝCH, DOZORNÝCH A INÝCH ORGÁNOV SPOLOČNOSTI**

V roku 2018 členovia štatutárnych orgánov spoločnosti (konatelia spoločnosti) nepoberali od spoločnosti žiadne príjmy ani nevyužívali žiadne iné výhody.

**IX. 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 2018

<i>Spriaznená osoba</i>	<i>Druh obchodu</i>	<i>Pohľadávky</i>	<i>Záväzky</i>	<i>Náklady</i>	<i>Výnosy</i>
Kensington CEE Holdco B.V.	Úver a úroky	-	56 193 508	5 076 184	-
Multi Slovensko	Nákup služieb	-	893 308	910 218	-

31. december 2017

<i>Spriaznená osoba</i>	<i>Druh obchodu</i>	<i>Pohľadávky</i>	<i>Záväzky</i>	<i>Náklady</i>	<i>Výnosy</i>
Kensington CEE Holdco B.V.	Úver a úroky	-	49 954 934	4 926 448	-
Multi Slovensko	Nákup služieb	-	756 313	756 313	-

**X. 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 2018 a ktoré by mali významný vplyv na verné zobrazenie skutočnosti v účtovnej závierke spoločnosti k 31. decembru 2018.

OC Slovakia s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2018

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

**XI. PREHLAD ZMIEN VLASTNÉHO IMANIA**

31. december 2018

<i>Položka</i>	<i>Stav</i> <i>K 1. januáru</i> <i>2018</i>	<i>Prírastky</i>	<i>Úbytky</i>	<i>Presuny</i>	<i>Stav</i> <i>K 31. decembru</i> <i>2018</i>
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 zlúčení, splnutí a rozdelení	-	-	-	-	-
Zákonný rezervný fond Nedeliteľný fond	-	-	-	-	-
Štatutárne fondy a ostatné fondy	-	-	-	-	-
Nerozdelený zisk minulých rokov	2 103 236	-	-	-	2 103 236
Neuhradená strata minulých rokov	(48 974 541)	-	-	(8 441 339)	(57 415 880)
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	(8 441 339)	(14 131 690)	-	8 441 339	(14 131 690)
Vyplatené dividendy	-	-	-	-	-
Ostatné položky vlastného imania	-	-	-	-	-
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa	-	-	-	-	-

31. december 2017

<i>Položka</i>	<i>Stav</i> <i>K 1. januáru</i> <i>2017</i>	<i>Prírastky</i>	<i>Úbytky</i>	<i>Presuny</i>	<i>Stav</i> <i>K 31. decembru</i> <i>2017</i>
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 účasť	-	-	-	-	-
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)	(8 441 339)	-	(4 401 073)	(8 441 339)
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 2018**  
**(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)****XII. 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>31.12.2018</b>	<b>31.12.2017</b>
Peniaze	211	364	-
Ceniny	213	-	-
Účty v bankách	221	4 648 601	5 711 337
Kontokorentný účet	221	-	-
<b>Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty</b>		<b>4 648 965</b>	<b>5 711 337</b>
<b>Finančné účty spolu</b>		<b>4 648 965</b>	<b>5 711 337</b>
Rozdiel		-	-

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