

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

**AUDÍTORSKÁ SPRÁVA**

z overenia účtovnej závierky  
k 31.12.2019

spoločnosti

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

**Mlynské Nivy 16, Bratislava 821 09**

## SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

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

### Správa z auditu účtovnej závierky

#### Názor

Uskutočnila som audit účtovnej závierky spoločnosti Apollo Property Management, s.r.o. (ďalej len „Spoločnosť“), ktorá obsahuje súvahu k 31. decembru 2019, výkaz ziskov a strát za rok končiaci sa k uvedenému dátumu, a poznámky, ktoré obsahujú súhrn významných účtovných zásad a účtovných metód.

Podľa môjho názoru, priložená účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie Spoločnosti k 31. decembru 2019 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci sa k uvedenému dátumu podľa zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“).

#### Základ pre názor

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

#### Zodpovednosť štatutárneho orgánu a osôb poverených spravovaním za účtovnú závierku

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

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

Osoby poverené spravovaním sú zodpovedné za dohľad nad procesom finančného výkazníctva Spoločnosti.

#### Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky

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

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

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

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

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

S osobami poverenými spravovaním komunikujem okrem iného o plánovanom rozsahu a harmonograme auditu a o významných zisteniach auditu, vrátane všetkých významných nedostatkov internej kontroly, ktoré počas môjho auditu zistím.

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

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

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

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

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

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

- informácie uvedené vo výročnej správe zostavenej za rok 2019 sú v súlade s účtovnou závierkou za daný rok,
- výročná správa obsahuje informácie podľa zákona o účtovníctve.

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

V Rimavskej Sobote : 11.11.2020

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



Úč POD

## ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

podnikateľov v podvojnom účtovníctve



zostavená k 31.12.2019

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píšú zľava. Nevyplnené riadky sa ponechávajú prázdne.

Údaje sa vyplňajú paličkovým písmom (podľa tohto vzoru), písacím strojom alebo tlačiarňou, a to čiernou alebo tmavomodrou farbou.

Á Ā B Ć D É F G H Í J K L M N O P Q R Š T Ú V X Ý Ž 0 1 2 3 4 5 6 7 8 9

|                                                                                   |                                                         |                                                       |                                                                                                                        |
|-----------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Daňové identifikačné číslo<br>2021290645<br>IČO<br>35868538<br>SK NACE<br>68.32.0 | Účtovná závierka<br>X riadna<br>mimoriadna<br>priebežná | Účtovná jednotka<br>malá<br>X veľká<br>(vyznačí sa x) | Mesiac Rok<br>Za obdobie<br>od 1 2019<br>do 12 2019<br>Bezprostredne predchádzajúce obdobie<br>od 1 2018<br>do 12 2018 |
|-----------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

Priložené súčasti účtovnej závierky

X Súvaha (Úč POD 1-01)  
(v celých eurách)X Výkaz ziskov a strát (Úč POD 2-01)  
(v celých eurách)X Poznámky (Úč POD 3-01)  
(v celých eurách alebo eurocentoch)

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

Apollo Property Management, s.r.o.

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

MLYNSKÉ NIVY

Číslo

16

PSČ

Obec

82109 BRATISLAVA

Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti

Okresný súd Bratislava I

Oddiel: Sro, Vložka číslo: 29941/B

Telefónne číslo

0258303030

Faxové číslo

0258303000

E-mailová adresa

Zostavená dňa:

21.10.2020

Schválená dňa:

. . 20

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

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu



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



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



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



| Označenie<br>a | STRANA AKTÍV<br>b                                                                                                                                | Číslo<br>riadku<br>c | Bežné účtovné obdobie                |               | Bezprostredne predchádzajúce<br>účtovné obdobie |
|----------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|--------------------------------------|---------------|-------------------------------------------------|
|                |                                                                                                                                                  |                      | 1                                    | 2             |                                                 |
|                |                                                                                                                                                  |                      | Brutto - časť 1<br>Korekcia - časť 2 | Netto         | Netto 3                                         |
| 1.a.           | Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/                                            | 43                   |                                      |               |                                                 |
| 1.b.           | Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/ | 44                   |                                      |               |                                                 |
| 1.c.           | Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/                                                              | 45                   |                                      |               |                                                 |
| 2.             | Čistá hodnota zákazky (316A)                                                                                                                     | 46                   |                                      |               |                                                 |
| 3.             | Ostatné pohľadávky voči prepojeným jednotkám (351A) - /391A/                                                                                     | 47                   |                                      |               |                                                 |
| 4.             | Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným jednotkám (351A) - /391A/                                          | 48                   |                                      |               |                                                 |
| 5.             | Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA) - /391A/                                                                | 49                   |                                      |               |                                                 |
| 6.             | Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)                                                                                                  | 50                   |                                      |               |                                                 |
| 7.             | Iné pohľadávky (335A, 336A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/                                                                               | 51                   |                                      |               |                                                 |
| 8.             | Odložená daňová pohľadávka (481A)                                                                                                                | 52                   |                                      |               |                                                 |
| B.III.         | Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 58 až r. 65)                                                                                             | 53                   | 3 0 0 0 8 8 2                        | 2 9 0 7 8 6 6 |                                                 |
|                |                                                                                                                                                  |                      | 9 3 0 1 6                            |               | 3 4 7 3 5 1 7                                   |
| B.III.1.       | Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57)                                                                                             | 54                   | 2 7 4 9 9 7 8                        | 2 6 5 6 9 6 2 |                                                 |
|                |                                                                                                                                                  |                      | 9 3 0 1 6                            |               | 3 2 8 9 3 5 3                                   |
| 1.a.           | Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/                                            | 55                   | 8 5 4 2 6 8                          | 8 5 4 2 6 8   |                                                 |
|                |                                                                                                                                                  |                      |                                      |               | 1 9 1 6 6 6 6                                   |
| 1.b.           | Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/ | 56                   |                                      |               |                                                 |



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



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

| Ozna-<br>čenie<br>a | STRANA PASÍV<br>b                                                                | Číslo<br>riadku<br>c | Bežné účtovné obdobie 4 | Bezprostredne<br>predchádzajúce účtovné obdobie 5 |
|---------------------|----------------------------------------------------------------------------------|----------------------|-------------------------|---------------------------------------------------|
|                     | SPOLU VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY<br>r. 80 + r. 101 + r. 141                        | 79                   | 4 9 0 1 2 5 8           | 5 3 7 1 4 9 1                                     |
| A.                  | Vlastné imanie r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 +<br>r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 100 | 80                   | 1 2 8 7 3 9 9           | 1 1 8 6 8 3 3                                     |
| A.I.                | Základné imanie súčet (r. 82 až r. 84)                                           | 81                   | 6 6 3 9                 | 6 6 3 9                                           |
| A.I.1.              | Základné imanie (411 alebo +/- 491)                                              | 82                   | 6 6 3 9                 | 6 6 3 9                                           |
| 2.                  | Zmena základného imania +/- 419                                                  | 83                   |                         |                                                   |
| 3.                  | Pohľadávky za upísané vlastné imanie<br>(-/353)                                  | 84                   |                         |                                                   |
| A.II.               | Emisné ážio (412)                                                                | 85                   |                         |                                                   |
| A.III.              | Ostatné kapitálové fondy (413)                                                   | 86                   |                         |                                                   |
| A.IV.               | Zákonné rezervné fondy r. 88 + r. 89                                             | 87                   | 1 8 5 9                 | 1 8 5 9                                           |
| A.IV.1.             | Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond<br>(417A, 418, 421A, 422)               | 88                   | 1 8 5 9                 | 1 8 5 9                                           |
| 2.                  | Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné<br>podieľy (417A, 421A)                 | 89                   |                         |                                                   |



| Ozna-<br>čenie<br>a | STRANA PASÍV<br>b                                                                                                                                 | Číslo<br>riadku<br>c | Bežné účtovné obdobie<br>4 | Bezprostredne predchádzajúce účtovné<br>obdobie<br>5 |
|---------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------------|------------------------------------------------------|
| A.V.                | Ostatné fondy zo zisku r. 91 + r. 92                                                                                                              | 90                   | 5 9 2                      | 5 9 2                                                |
| A.V.1.              | Štatutárne fondy (423, 42X)                                                                                                                       | 91                   |                            |                                                      |
| 2.                  | Ostatné fondy (427, 42X)                                                                                                                          | 92                   | 5 9 2                      | 5 9 2                                                |
| A.VI.               | Oceňovacie rozdiely z precenenia<br>súčet (r. 94 až r. 96)                                                                                        | 93                   |                            |                                                      |
| A.VI.1.             | Oceňovacie rozdiely z precenenia<br>majetku a záväzkov (+/- 414)                                                                                  | 94                   |                            |                                                      |
| 2.                  | Oceňovacie rozdiely z kapitálových<br>účasí (+/- 415)                                                                                             | 95                   |                            |                                                      |
| 3.                  | Oceňovacie rozdiely z precenenia<br>pri zlúčení, splynutí a rozdelení (+/- 416)                                                                   | 96                   |                            |                                                      |
| A.VII.              | Výsledok hospodárenia minulých rokov<br>r. 98 + r. 99                                                                                             | 97                   | 1 1 7 7 7 4 3              | 1 0 6 9 5 9 7                                        |
| A.VII.1.            | Nerozdelený zisk minulých rokov (428)                                                                                                             | 98                   | 1 2 2 5 0 4 9              | 1 2 2 5 0 4 9                                        |
| 2.                  | Neuhradená strata minulých rokov (-/429)                                                                                                          | 99                   | - 4 7 3 0 6                | - 1 5 5 4 5 2                                        |
| A.VIII.             | Výsledok hospodárenia za účtovné obdo-<br>bie po zdanení +/- r. 01 - (r. 81 + r. 85 + r. 86<br>+ r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 101 + r. 141) | 100                  | 1 0 0 5 6 6                | 1 0 8 1 4 6                                          |
| B.                  | Záväzky r. 102 + r. 118 + r. 121 + r. 122<br>+ r. 136 + r. 139 + r. 140                                                                           | 101                  | 2 0 3 6 9 9 8              | 2 5 9 9 4 8 7                                        |
| B.I.                | Dlhodobé záväzky<br>súčet (r. 103 + r. 107 až r. 117)                                                                                             | 102                  |                            |                                                      |
| B.I.1.              | Dlhodobé záväzky z obchodného styku<br>súčet (r. 104 až r. 106)                                                                                   | 103                  |                            |                                                      |
| 1.a.                | Záväzky z obchodného styku voči<br>prepojeným účtovným jednotkám<br>(321A, 475A, 476A)                                                            | 104                  |                            |                                                      |
| 1.b.                | Záväzky z obchodného styku v rámci podielo-<br>vej účasti okrem záväzkov voči prepojeným<br>účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)                 | 105                  |                            |                                                      |
| 1.c.                | Ostatné záväzky z obchodného styku<br>(321A, 475A, 476A)                                                                                          | 106                  |                            |                                                      |
| 2.                  | Čistá hodnota zákazky (316A)                                                                                                                      | 107                  |                            |                                                      |
| 3.                  | Ostatné záväzky voči prepojeným<br>účtovným jednotkám (471A, 47XA)                                                                                | 108                  |                            |                                                      |
| 4.                  | Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti<br>okrem záväzkov voči prepojeným účtovným<br>jednotkám (471A, 47XA)                                    | 109                  |                            |                                                      |
| 5.                  | Ostatné dlhodobé záväzky (479A, 47XA)                                                                                                             | 110                  |                            |                                                      |
| 6.                  | Dlhodobé prijaté preddavky (475A)                                                                                                                 | 111                  |                            |                                                      |
| 7.                  | Dlhodobé zmenky na úhradu (478A)                                                                                                                  | 112                  |                            |                                                      |
| 8.                  | Vydané dlhopisy (473A/-/255A)                                                                                                                     | 113                  |                            |                                                      |
| 9.                  | Záväzky zo sociálneho fondu (472)                                                                                                                 | 114                  |                            |                                                      |
| 10.                 | Iné dlhodobé záväzky<br>(336A, 372A, 474A, 47XA)                                                                                                  | 115                  |                            |                                                      |
| 11.                 | Dlhodobé záväzky z derivátových operácií<br>(373A, 377A)                                                                                          | 116                  |                            |                                                      |
| 12.                 | Odložený daňový záväzok (481A)                                                                                                                    | 117                  |                            |                                                      |



| Ozna-<br>čenie<br>a | STRANA PASÍV<br>b                                                                                                                                                            | Číslo<br>riadku<br>c | Bežné účtovné obdobie<br>4 | Bezprostredne predchádzajúce účtovné<br>obdobie<br>5 |
|---------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------------|------------------------------------------------------|
| B.II.               | Dlhodobé rezervy r. 119 + r. 120                                                                                                                                             | 118                  |                            |                                                      |
| B.II.1.             | Zákonné rezervy (451A)                                                                                                                                                       | 119                  |                            |                                                      |
| 2.                  | Ostatné rezervy (459A, 45XA)                                                                                                                                                 | 120                  |                            |                                                      |
| B.III.              | Dlhodobé bankové úvery (461A, 46XA)                                                                                                                                          | 121                  |                            |                                                      |
| B.IV.               | Krátkodobé záväzky<br>súčet (r. 123 + r. 127 až r. 135)                                                                                                                      | 122                  | 1 0 3 0 5 6 4              | 1 8 1 3 9 3 8                                        |
| B.IV.1.             | Záväzky z obchodného styku<br>súčet (r. 124 až r. 126)                                                                                                                       | 123                  | 8 5 7 1 4 1                | 1 2 6 2 8 4 5                                        |
| 1.a.                | Záväzky z obchodného styku voči prepojeným<br>účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A,<br>325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)                                             | 124                  | 7 5 6 5 8 7                | 8 1 5 0 3 0                                          |
| 1.b.                | Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej<br>účasti okrem záväzkov voči prepojeným<br>účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A,<br>326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA) | 125                  |                            |                                                      |
| 1.c.                | Ostatné záväzky z obchodného styku<br>(321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA,<br>475A, 476A, 478A, 47XA)                                                                        | 126                  | 1 0 0 5 5 4                | 4 4 7 8 1 5                                          |
| 2.                  | Čistá hodnota zákazky (316A)                                                                                                                                                 | 127                  |                            |                                                      |
| 3.                  | Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným<br>jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)                                                                                               | 128                  |                            | 5 0 2 4 5 3                                          |
| 4.                  | Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti<br>okrem záväzkov voči prepojeným účtovným<br>jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)                                                   | 129                  |                            |                                                      |
| 5.                  | Záväzky voči spoločníkom a združeniu (364,<br>365, 366, 367, 368, 398A, 478A, 479A)                                                                                          | 130                  |                            |                                                      |
| 6.                  | Záväzky voči zamestnancom<br>(331, 333, 33X, 479A)                                                                                                                           | 131                  |                            |                                                      |
| 7.                  | Záväzky zo sociálneho poistenia (336A)                                                                                                                                       | 132                  |                            |                                                      |
| 8.                  | Daňové záväzky a dotácie<br>(341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)                                                                                                              | 133                  | 1 7 3 4 2 3                | 4 8 6 4 0                                            |
| 9.                  | Záväzky z derivátových operácií<br>(373A, 377A)                                                                                                                              | 134                  |                            |                                                      |
| 10.                 | Iné záväzky<br>(372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47XA)                                                                                                                          | 135                  |                            |                                                      |
| B.V.                | Krátkodobé rezervy r. 137 + r. 138                                                                                                                                           | 136                  | 1 0 0 6 4 3 4              | 7 8 5 5 4 9                                          |
| B.V.1.              | Zákonné rezervy (323A, 451A)                                                                                                                                                 | 137                  |                            |                                                      |
| 2.                  | Ostatné rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA)                                                                                                                                      | 138                  | 1 0 0 6 4 3 4              | 7 8 5 5 4 9                                          |
| B.VI.               | Bežné bankové úvery<br>(221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)                                                                                                                     | 139                  |                            |                                                      |
| B.VII.              | Krátkodobé finančné výpomoci<br>(241, 249, 24X, 473A, I-/255A)                                                                                                               | 140                  |                            |                                                      |
| C.                  | Časové rozlíšenie<br>súčet (r. 142 až r. 145)                                                                                                                                | 141                  | 1 5 7 6 8 6 1              | 1 5 8 5 1 7 1                                        |
| C.1.                | Výdavky budúcich období dlhodobé<br>(383A)                                                                                                                                   | 142                  |                            |                                                      |
| 2.                  | Výdavky budúcich období krátkodobé<br>(383A)                                                                                                                                 | 143                  | 4 0 3 6 8                  | 1 9                                                  |
| 3.                  | Výnosy budúcich období dlhodobé<br>(384A)                                                                                                                                    | 144                  |                            |                                                      |
| 4.                  | Výnosy budúcich období krátkodobé<br>(384A)                                                                                                                                  | 145                  | 1 5 3 6 4 9 3              | 1 5 8 5 1 5 2                                        |



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



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



| Ozna-<br>čenie<br>a | Text<br>b                                                                         | Číslo<br>riadku<br>c | Skutočnosť                 |                                                      |
|---------------------|-----------------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------------|------------------------------------------------------|
|                     |                                                                                   |                      | bežné účtovné obdobie<br>1 | bezprostredne predchádzajúce účtovné<br>obdobie<br>2 |
| ***                 | Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti (+/-) (r. 29 - r. 45)                  | 55                   | - 1 9 8 0                  | - 1 5 5 4                                            |
| ****                | Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (+/-) (r. 27 + r. 55)      | 56                   | 1 8 7 8 2 5                | 1 1 7 0 0 9                                          |
| R.                  | Daň z príjmov (r. 58 + r. 59)                                                     | 57                   | 8 7 2 5 9                  | 8 8 6 3                                              |
| R.1.                | Daň z príjmov splatná (591, 595)                                                  | 58                   | 8 7 2 5 9                  | 8 8 6 3                                              |
| 2.                  | Daň z príjmov odložená (+/-) (592)                                                | 59                   |                            |                                                      |
| S.                  | Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločníkom (+/- 596)                    | 60                   |                            |                                                      |
| ****                | Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-) (r. 56 - r. 57 - r. 60) | 61                   | 1 0 0 5 6 6                | 1 0 8 1 4 6                                          |

## **Poznámky k účtovnej závierke zostavenej k 31. decembru 2019**

### **I. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE**

#### **1. Názov a sídlo**

Apollo Property Management, s.r.o.  
Mlynské nivy 16  
821 09 Bratislava

Spoločnosť Apollo Property Management, s.r.o. (ďalej len „Spoločnosť“) bola založená 20. októbra 2003 a do Obchodného registra bola zapísaná 27. októbra 2003 (Obchodný register Okresného súdu Okresný súd Bratislava I v Bratislava I, oddiel Sro, vložka č.29941/B).

#### **Opis vykonávanej činnosti Spoločnosti**

- sprostredkovateľská činnosť v rozsahu voľnej živnosti,
- leasingová činnosť,
- marketingová činnosť a prieskum trhu,
- reklamná a propagačná činnosť,
- kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod),
- kúpa tovaru na účely jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod),
- organizovanie kurzov, školení a seminárov,
- tlmočnícka a prekladateľská činnosť,
- prieskum trhu a verejnej mienky,
- obstarávateľské služby spojené so správou nehnuteľností,
- prenájom nehnuteľností spojený s poskytovaním doplnkových služieb – obstarávateľské služby spojené s prenájom,
- prípravné práce k realizácii stavby,
- uskutočnenie stavieb a ich zmien,
- dokončovacie stavebné práce pri realizácii exteriérov a interiérov

V roku 2019 Spoločnosť vykonávala prevažne činnosti správcu nehnuteľností.

#### **2. Neobmedzené ručenie**

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.

#### **3. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie**

Rozhodnutím jediného spoločníka bola dňa 10.07.2019 schválená účtovná závierka Spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie.

#### **4. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky**

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2019 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 2019 do 31. decembra 2019.

#### **5. Údaje o skupine**

Spoločnosť sa zahrňuje do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti HB Reavis S.A., 21 Rue Glesener, L-1631 Luxembourg, Grand Duchy of Luxembourg, ktorá je súčasťou konsolidovanej účtovnej závierky skupiny HB REAVIS. Tieto konsolidované účtovné závierky možno dostať priamo v sídle uvedených spoločností.

## 6. Počet zamestnancov

| Názov položky                                                               | Stav k<br>31.12.2019 | Stav k<br>31.12.2018 |
|-----------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|
| Priemerný prepočítaný počet zamestnancov                                    | 0                    | 0                    |
| Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho: | 0                    | 0                    |
| počet vedúcich zamestnancov                                                 | 0                    | 0                    |

## 7. Dátum schválenia audítora Spoločnosti

Rozhodnutím jediného spoločníka obchodnej spoločnosti dňa 10.07.2019 schválilo Ing. Henrietu Molnárovú ako audítora účtovnej závierky za finančný rok končiaci 31. decembra 2019.

## 8. Orgány a spoločníci Spoločnosti

### Orgány Spoločnosti

|                   | Stav<br>k 31.12.2019 | Stav<br>k 31.12.2018 |
|-------------------|----------------------|----------------------|
| Konatelia:        |                      |                      |
| René Popík        | X                    | Od 14.11.2018        |
| Radoslav Beko     | X                    | Od 14.11.2018        |
| Peter Čerešník    | X                    | Od 14.11.2018        |
| Jozef Strezenický |                      | Do 14.11.2018        |
| Mária Hlinková    |                      | Do 14.11.2018        |

### Spoločníci Spoločnosti

Štruktúra spoločníkov Spoločnosti k 31. decembru 2019 a k 31. decembru 2018:

| Spoločník, akcionár  | Výška podielu na základnom imaní |            | Podiel na hlasovacích právach v % | Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v % | Výška príspevku do kapitálových fondov z príspevkov |
|----------------------|----------------------------------|------------|-----------------------------------|----------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|
|                      | absolútne                        | v %        |                                   |                                                    |                                                     |
| HB REAVIS GROUP B.V. | 6 639                            | 100        | 100                               | 0                                                  | 0                                                   |
| <b>Spolu</b>         | <b>6 639</b>                     | <b>100</b> | <b>100</b>                        | <b>0</b>                                           | <b>0</b>                                            |

## II. INFORMÁCIE O PRIJATÝCH POSTUPOCH

### a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

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

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

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

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

### b) Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

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

Hodnota obstarávaného dlhodobého hmotného majetku, ktorý sa používa, sa zníži o opravnú položku vo výške zodpovedajúcej opotrebeniu.

Dlhodobý majetok nadobudnutý bezodplatne sa oceňuje reálnou hodnotou, zistenou podľa posudku znalca.

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

Dlhodobý majetok nadobudnutý zámenou sa oceňuje reálnou hodnotou. Rozdiel medzi reálnou hodnotou nadobudnutého dlhodobého majetku a účtovnou hodnotou odovzdávaného majetku sa účtuje podľa charakteru tohto rozdielu na vecne príslušný nákladový účet, na ktorom sa účtuje úbytok majetku alebo na vecne príslušný výnosový účet, na ktorom sa účtuje dosiahnutie výnosu z tohto majetku.

Dlhodobý nehmotný majetok sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý bol zostavený na základe predpokladanej doby jeho používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení majetku do používania. Nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) neprevýši 2 400 EUR, sa nezaraďuje na účty dlhodobého majetku a odpisuje sa jednorazovo pri uvedení do používania.

Dlhodobý hmotný majetok sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý bol zostavený na základe predpokladanej doby jeho používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení majetku do používania. Hmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) neprevýši 1 700 EUR, sa nezaraďuje na účty dlhodobého majetku a odpisuje sa jednorazovo pri uvedení do používania.

Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

|                                                              | Predpokladaná doba používania v rokoch | Metóda odpisovania | Ročná odpisová sadzba v % |
|--------------------------------------------------------------|----------------------------------------|--------------------|---------------------------|
| Stavby                                                       |                                        |                    |                           |
| Samostatný hnutelný majetok                                  | 6                                      | Rovnomerne         | 16,7                      |
| Inventár                                                     | 3                                      | Rovnomerne         | 25                        |
| Dopravné prostriedky                                         |                                        |                    |                           |
| Hmotný majetok, ktorého obstarávací cena neprevýši 1 700 EUR | rôzna                                  | Jednorázový odpis  | 100                       |

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty dlhodobého majetku, ktorá bola zistená pri inventarizácii a je výrazne nižšia ako jeho ocenenie v účtovníctve po odpočítaní oprávok, je vytvorená opravná položka na úroveň jeho zistenej úžitkovej hodnoty.

**c) Zásoby**

Zásoby nakupované sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahrňuje cenu, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie a pod.) znížené o zľavy z ceny. Zľava z ceny poskytnutá k už predaným alebo spotrebovaným zásobám sa účtuje ako zníženie nákladov na predané alebo spotrebované zásoby. Spoločnosť účtuje o zásobách spôsobom A tak, ako to definujú postupy účtovania. Úbytok zásob sa účtuje v cene zistenej metódou váženého aritmetického priemeru.

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

Ak sú obstarávacia cena alebo vlastné náklady zásob vyššie než ich čistá realizačná hodnota ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, vytvára sa opravná položka k zásobám vo výške rozdielu medzi ich ocenením v účtovníctve a ich čistou realizačnou hodnotou. Čistá realizačná hodnota je predpokladaná predajná cena zásob znížená o predpokladané náklady na ich dokončenie a náklady súvisiace s ich predajom.

**d) Pohľadávky**

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

Ak je zostatková doba splatnosti pohľadávky dlhšia než jeden rok, vytvára sa opravná položka, ktorá predstavuje rozdiel medzi menovitou a súčasnou hodnotou pohľadávky. Súčasná hodnota pohľadávky sa počíta ako súčet súčinov budúcich peňažných príjmov a príslušných diskontných faktorov.

**e) Finančné účty**

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

**f) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období**

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

**g) Opravné položky**

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

**h) Rezervy**

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

Tvorba rezervy sa účtuje na vecne príslušný nákladový alebo majetkový účet, ku ktorému záväzok príslúcha. 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.

Rezerva na bonusy, rabaty, skontá a vrátenie kúpnej ceny pri reklamácií sa tvorí ako zníženie pôvodne dosiahnutých výnosov so súvzťažným zápisom v prospech účtu rezerv.

Spoločnosť vytvorila rezervy na prevádzkové náklady december 2019.

**i) Záväzky**

Záväzky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Záväzky pri ich prevzatí sa oceňujú obstarávacou cenou. Ak sa pri inventarizácii zistí, že suma záväzkov je iná ako ich výška v účtovníctve, uvedú sa záväzky v účtovníctve a v účtovnej závierke v tomto zistenom ocenení.

**j) Splatná daň z príjmu**

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

**k) Odložená daň z príjmu**

Odložená daň z príjmu vyplýva z:

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

Účtovanie o odloženej dani sa nevzťahuje na goodwill alebo záporný goodwill pri jeho prvotnom zaúčtovaní. Účtovanie o odloženej dani sa vzťahuje na dočasný rozdiel ku goodwillu alebo zápornému goodwillu, ktorý vznikol po jeho prvotnom zaúčtovaní, napríklad z dôvodu rôznych daňových odpisov a účtovných odpisov, ak pri prvotnom účtovaní goodwillu alebo záporného goodwillu nevznikol dočasný rozdiel.

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

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

**l) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období**

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

**m) Cudzia mena**

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene (okrem preddavkov prijatých a poskytnutých) sa prepočítavajú na eurá referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou banku Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu alebo v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Vzniknuté kurzové rozdiely sa účtujú s vplyvom na výsledok hospodárenia.

**n) Vykazovanie výnosov**

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

Výnosy sa vykazujú po odpočítaní dane z pridanej hodnoty, zliav a zrážok (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.). Výnosové úroky sa účtujú rovnomerne v účtovných obdobiach, ktorých sa vecne a časovo týkajú.

Výnosy Spoločnosti tvoria najmä tržby za spotrebované energie, prevádzkové náklady, stavebné práce a správu nehnuteľností.

**o) Oprava chýb minulých období**

Ak Spoločnosť zistí v bežnom účtovnom období významnú chybu týkajúcu sa minulých účtovných období, opraví túto chybu na účtoch Nerozdelaný zisk minulých rokov a Neuhradená strata minulých rokov, t.j. bez vplyvu na výsledok hospodárenia v bežnom účtovnom období. Opravy nevýznamných chýb minulých účtovných období sa účtujú v bežnom účtovnom období na príslušný nákladový alebo výnosový účet.

### III. INFORMÁCIE, KTORÉ DOPLŇUJÚ A VYSVETLÚJÚ POLOŽKY SÚVAHY

#### AKTÍVA

#### 1. Dlhodobý hmotný majetok

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

| Dlhodobý hmotný majetok | Pozemky | Stavby | Samostatné hnuťelné veci a súbory hnuťelných vecí | Pestovateľské celky trvalých porastov | Základné stádo a ťažné zvieratá | Ostatný DHM | Obstarávaný DHM | Poskytnuté preddávky na DHM | Spolu  |
|-------------------------|---------|--------|---------------------------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------|-------------|-----------------|-----------------------------|--------|
| Prvotné ocenenie        |         |        |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |        |
| Stav k 1.1.2019         | 0       | 0      | 14 120                                            | 0                                     | 0                               | 0           | 0               | 0                           | 14 120 |
| Prírastky               | 0       | 0      | 2 321                                             | 0                                     | 0                               | 0           | 0               | 0                           | 2 321  |
| Úbytky                  | 0       | 0      | 0                                                 | 0                                     | 0                               | 0           | 0               | 0                           | 0      |
| Presuny                 | 0       | 0      | 0                                                 | 0                                     | 0                               | 0           | 0               | 0                           | 0      |
| Stav k 31.12.2019       | 0       | 0      | 16 441                                            | 0                                     | 0                               | 0           | 0               | 0                           | 16 441 |
| Oprávky                 |         |        |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |        |
| Stav k 1.1.2019         | 0       | 0      | 9 902                                             | 0                                     | 0                               | 0           | 0               | 0                           | 9 902  |
| Prírastky               | 0       | 0      | 1 843                                             | 0                                     | 0                               | 0           | 0               | 0                           | 1 843  |
| Úbytky                  | 0       | 0      | 0                                                 | 0                                     | 0                               | 0           | 0               | 0                           | 0      |
| Presuny                 | 0       | 0      | 0                                                 | 0                                     | 0                               | 0           | 0               | 0                           | 0      |
| Stav k 31.12.2019       | 0       | 0      | 11 745                                            | 0                                     | 0                               | 0           | 0               | 0                           | 11 745 |
| Opravné položky         |         |        |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |        |
| Stav k 1.1.2019         | 0       | 0      | 0                                                 | 0                                     | 0                               | 0           | 0               | 0                           | 0      |
| Prírastky               | 0       | 0      | 0                                                 | 0                                     | 0                               | 0           | 0               | 0                           | 0      |
| Úbytky                  | 0       | 0      | 0                                                 | 0                                     | 0                               | 0           | 0               | 0                           | 0      |
| Presuny                 | 0       | 0      | 0                                                 | 0                                     | 0                               | 0           | 0               | 0                           | 0      |
| Stav k 31.12.2019       | 0       | 0      | 0                                                 | 0                                     | 0                               | 0           | 0               | 0                           | 0      |
| Zostatková hodnota      |         |        |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |        |
| Stav k 1.1.2019         | 0       | 0      | 4 218                                             | 0                                     | 0                               | 0           | 0               | 0                           | 4 218  |
| Stav k 31.12.2019       | 0       | 0      | 4 696                                             | 0                                     | 0                               | 0           | 0               | 0                           | 4 696  |

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

| Dlhodobý hmotný majetok  | Pozemky | Stavby | Samostatné hnu-<br>teľné veci | Pestovateľské<br>celky trvalých<br>porastov | Základné<br>stádo a ťažné<br>zvieratá | Ostatný DHM | Obstarávaný<br>DHM | Poskytnuté<br>preddavky na<br>DHM | Spolu  |
|--------------------------|---------|--------|-------------------------------|---------------------------------------------|---------------------------------------|-------------|--------------------|-----------------------------------|--------|
| Prvotné ocenenie         |         |        |                               |                                             |                                       |             |                    |                                   |        |
| <b>Stav k 1.1.2018</b>   | 0       | 0      | 14 120                        | 0                                           | 0                                     | 0           | 0                  | 0                                 | 14 120 |
| Prírastky                | 0       | 0      | 0                             | 0                                           | 0                                     | 0           | 0                  | 0                                 | 0      |
| Úbytky                   | 0       | 0      | 0                             | 0                                           | 0                                     | 0           | 0                  | 0                                 | 0      |
| Presuny                  | 0       | 0      | 0                             | 0                                           | 0                                     | 0           | 0                  | 0                                 | 0      |
| <b>Stav k 31.12.2018</b> | 0       | 0      | 14 120                        | 0                                           | 0                                     | 0           | 0                  | 0                                 | 14 120 |
| Oprávky                  |         |        |                               |                                             |                                       |             |                    |                                   |        |
| <b>Stav k 1.1.2018</b>   | 0       | 0      | 8 128                         | 0                                           | 0                                     | 0           | 0                  | 0                                 | 8 128  |
| Prírastky                | 0       | 0      | 1 774                         | 0                                           | 0                                     | 0           | 0                  | 0                                 | 1 774  |
| Úbytky                   | 0       | 0      | 0                             | 0                                           | 0                                     | 0           | 0                  | 0                                 | 0      |
| Presuny                  | 0       | 0      | 0                             | 0                                           | 0                                     | 0           | 0                  | 0                                 | 0      |
| <b>Stav k 31.12.2018</b> | 0       | 0      | 9 902                         | 0                                           | 0                                     | 0           | 0                  | 0                                 | 9 902  |
| Opravné položky          |         |        |                               |                                             |                                       |             |                    |                                   |        |
| <b>Stav k 1.1.2018</b>   | 0       | 0      | 0                             | 0                                           | 0                                     | 0           | 0                  | 0                                 | 0      |
| Prírastky                | 0       | 0      | 0                             | 0                                           | 0                                     | 0           | 0                  | 0                                 | 0      |
| Úbytky                   | 0       | 0      | 0                             | 0                                           | 0                                     | 0           | 0                  | 0                                 | 0      |
| Presuny                  | 0       | 0      | 0                             | 0                                           | 0                                     | 0           | 0                  | 0                                 | 0      |
| <b>Stav k 31.12.2018</b> | 0       | 0      | 0                             | 0                                           | 0                                     | 0           | 0                  | 0                                 | 0      |
| Zostatková hodnota       |         |        |                               |                                             |                                       |             |                    |                                   |        |
| <b>Stav k 1.1.2018</b>   | 0       | 0      | 5 992                         | 0                                           | 0                                     | 0           | 0                  | 0                                 | 5 992  |
| <b>Stav k 31.12.2018</b> | 0       | 0      | 4 218                         | 0                                           | 0                                     | 0           | 0                  | 0                                 | 4 218  |

## 2. Zásoby

Ako zásoby sú vykázané nespotrebované nakúpené elektro súčiastky a hygienický materiál, ktoré sa spotrebúvajú v spravovaných budovách.

### 3. Pohľadávky

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

| Pohľadávky                                                                               | Stav k 1.1.2019 | Tvorba OP     | Zúčtovanie OP<br>z dôvodu zá-<br>niku opodstat-<br>nenosti | Zúčtovanie OP<br>z dôvodu vyra-<br>denia majetku<br>z účtovníctva | Stav k<br>31.12.2019 |
|------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|---------------|------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|----------------------|
|                                                                                          | 0               | 0             | 0                                                          | 0                                                                 | 0                    |
| <b>Dlhodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:</b>                                   |                 |               |                                                            |                                                                   |                      |
| Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám                                            | 0               | 0             | 0                                                          | 0                                                                 | 0                    |
| Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám | 0               | 0             | 0                                                          | 0                                                                 | 0                    |
| Ostatné pohľadávky z obchodného styku                                                    | 0               | 0             | 0                                                          | 0                                                                 | 0                    |
| <b>Ostatné dlhodobé pohľadávky, z toho:</b>                                              |                 |               |                                                            |                                                                   |                      |
| Čistá hodnota zákazky                                                                    | 0               | 0             | 0                                                          | 0                                                                 | 0                    |
| Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám                                            | 0               | 0             | 0                                                          | 0                                                                 | 0                    |
| Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám | 0               | 0             | 0                                                          | 0                                                                 | 0                    |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu                                          | 0               | 0             | 0                                                          | 0                                                                 | 0                    |
| Pohľadávky z derivátových operácií                                                       | 0               | 0             | 0                                                          | 0                                                                 | 0                    |
| Iné pohľadávky                                                                           | 0               | 0             | 0                                                          | 0                                                                 | 0                    |
| Odložená daňová pohľadávka                                                               | 0               | 0             | 0                                                          | 0                                                                 | 0                    |
| <b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>                                                         | <b>0</b>        | <b>0</b>      | <b>0</b>                                                   | <b>0</b>                                                          | <b>0</b>             |
| <b>Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:</b>                                 | <b>191 581</b>  | <b>14 686</b> | <b>46 853</b>                                              | <b>66 398</b>                                                     | <b>93 016</b>        |
| Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám                                            | 0               | 0             | 0                                                          | 0                                                                 | 0                    |
| Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám | 0               | 0             | 0                                                          | 0                                                                 | 0                    |
| Ostatné pohľadávky z obchodného styku                                                    | 191 581         | 14 686        | 46 853                                                     | 66 398                                                            | 93 016               |
| <b>Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:</b>                                            | <b>0</b>        | <b>0</b>      | <b>0</b>                                                   | <b>0</b>                                                          | <b>0</b>             |
| Čistá hodnota zákazky                                                                    | 0               | 0             | 0                                                          | 0                                                                 | 0                    |
| Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám                                            | 0               | 0             | 0                                                          | 0                                                                 | 0                    |
| Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám | 0               | 0             | 0                                                          | 0                                                                 | 0                    |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu                                          | 0               | 0             | 0                                                          | 0                                                                 | 0                    |
| Sociálne poistenie                                                                       | 0               | 0             | 0                                                          | 0                                                                 | 0                    |
| Daňové pohľadávky a dotácie                                                              | 0               | 0             | 0                                                          | 0                                                                 | 0                    |
| Pohľadávky z derivátových operácií                                                       | 0               | 0             | 0                                                          | 0                                                                 | 0                    |
| Iné pohľadávky                                                                           | 0               | 0             | 0                                                          | 0                                                                 | 0                    |
| <b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>                                                       | <b>191 581</b>  | <b>14 686</b> | <b>46 853</b>                                              | <b>66 398</b>                                                     | <b>93 016</b>        |

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

| Pohľadávky                                                                               | Stav k 1.1.2018 | Tvorba OP      | Zúčtovanie OP                             |                                                                   | Stav k 31.12.2018 |
|------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|----------------|-------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|-------------------|
|                                                                                          |                 |                | z dôvodu zá-<br>niku opodstat-<br>nenosti | zúčtovanie OP<br>z dôvodu vyra-<br>denia majetku<br>z účtovníctva |                   |
| <b>Dlhodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:</b>                                   | 0               | 0              | 0                                         | 0                                                                 | 0                 |
| Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám                                            | 0               | 0              | 0                                         | 0                                                                 | 0                 |
| Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám | 0               | 0              | 0                                         | 0                                                                 | 0                 |
| Ostatné pohľadávky z obchodného styku                                                    | 0               | 0              | 0                                         | 0                                                                 | 0                 |
| <b>Ostatné dlhodobé pohľadávky, z toho:</b>                                              | 0               | 0              | 0                                         | 0                                                                 | 0                 |
| Čistá hodnota zákazky                                                                    | 0               | 0              | 0                                         | 0                                                                 | 0                 |
| Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám                                            | 0               | 0              | 0                                         | 0                                                                 | 0                 |
| Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám | 0               | 0              | 0                                         | 0                                                                 | 0                 |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu                                          | 0               | 0              | 0                                         | 0                                                                 | 0                 |
| Pohľadávky z derivátových operácií                                                       | 0               | 0              | 0                                         | 0                                                                 | 0                 |
| Iné pohľadávky                                                                           | 0               | 0              | 0                                         | 0                                                                 | 0                 |
| Odložená daňová pohľadávka                                                               | 0               | 0              | 0                                         | 0                                                                 | 0                 |
| <b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>                                                         | <b>0</b>        | <b>0</b>       | <b>0</b>                                  | <b>0</b>                                                          | <b>0</b>          |
| <b>Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:</b>                                 | <b>254 757</b>  | <b>132 185</b> | <b>52 618</b>                             | <b>142 743</b>                                                    | <b>191 581</b>    |
| Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám                                            | 0               | 0              | 0                                         | 0                                                                 | 0                 |
| Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám | 0               | 0              | 0                                         | 0                                                                 | 0                 |
| Ostatné pohľadávky z obchodného styku                                                    | 254 757         | 132 185        | 52 618                                    | 142 743                                                           | 191 581           |
| <b>Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:</b>                                            | <b>0</b>        | <b>0</b>       | <b>0</b>                                  | <b>0</b>                                                          | <b>0</b>          |
| Čistá hodnota zákazky                                                                    | 0               | 0              | 0                                         | 0                                                                 | 0                 |
| Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám                                            | 0               | 0              | 0                                         | 0                                                                 | 0                 |
| Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám | 0               | 0              | 0                                         | 0                                                                 | 0                 |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu                                          | 0               | 0              | 0                                         | 0                                                                 | 0                 |
| Sociálne poistenie                                                                       | 0               | 0              | 0                                         | 0                                                                 | 0                 |
| Daňové pohľadávky a dotácie                                                              | 0               | 0              | 0                                         | 0                                                                 | 0                 |
| Pohľadávky z derivátových operácií                                                       | 0               | 0              | 0                                         | 0                                                                 | 0                 |
| Iné pohľadávky                                                                           | 0               | 0              | 0                                         | 0                                                                 | 0                 |
| <b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>                                                       | <b>254 757</b>  | <b>132 185</b> | <b>52 618</b>                             | <b>142 743</b>                                                    | <b>191 581</b>    |

Dlhodobé pohľadávky Spoločnosti sú v lehote splatnosti. Veková štruktúra krátkodobých pohľadávok Spoločnosti k 31. decembru 2019 je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

| Názov položky                                                                            | V lehote splatnosti | Po lehote splatnosti | Pohľadávky spolu |
|------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|----------------------|------------------|
| <b>Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:</b>                                 | <b>1 673 148</b>    | <b>1 076 830</b>     | <b>2 749 978</b> |
| Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám                                            | 444 125             | 410 143              | 854 268          |
| Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám | 0                   | 0                    | 0                |
| Ostatné pohľadávky z obchodného styku                                                    | 1 229 023           | 666 687              | 1 895 710        |
| <b>Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:</b>                                            | <b>250 904</b>      | <b>0</b>             | <b>250 904</b>   |
| Čistá hodnota zákazky                                                                    | 0                   | 0                    | 0                |
| Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám                                            | 249 282             | 0                    | 249 282          |
| Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám | 0                   | 0                    | 0                |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu                                          | 0                   | 0                    | 0                |
| Sociálne poistenie                                                                       | 0                   | 0                    | 0                |
| Daňové pohľadávky a dotácie                                                              | 1 622               | 0                    | 1 622            |
| Pohľadávky z derivátových operácií                                                       | 0                   | 0                    | 0                |
| Iné pohľadávky                                                                           | 0                   | 0                    | 0                |
| <b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>                                                       | <b>1 924 052</b>    | <b>1 076 830</b>     | <b>3 000 882</b> |

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

| Názov položky                                                                            | V lehote splatnosti | Po lehote splatnosti | Pohľadávky spolu |
|------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|----------------------|------------------|
| <b>Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:</b>                                 | <b>1 868 066</b>    | <b>1 612 868</b>     | <b>3 480 934</b> |
| Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám                                            | 905 641             | 1 011 025            | 1 916 666        |
| Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám | 0                   | 0                    | 0                |
| Ostatné pohľadávky z obchodného styku                                                    | 962 425             | 601 843              | 1 564 268        |
| <b>Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:</b>                                            | <b>184 164</b>      | <b>0</b>             | <b>184 164</b>   |
| Čistá hodnota zákazky                                                                    | 0                   | 0                    | 0                |
| Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám                                            | 0                   | 0                    | 0                |
| Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám | 0                   | 0                    | 0                |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu                                          | 0                   | 0                    | 0                |
| Sociálne poistenie                                                                       | 0                   | 0                    | 0                |
| Daňové pohľadávky a dotácie                                                              | 184 164             | 0                    | 184 164          |
| Pohľadávky z derivátových operácií                                                       | 0                   | 0                    | 0                |
| Iné pohľadávky                                                                           | 0                   | 0                    | 0                |
| <b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>                                                       | <b>2 052 230</b>    | <b>1 612 868</b>     | <b>3 665 098</b> |

#### 4. Poskytnuté pôžičky

Prehľad poskytnutých pôžičiek je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

| Názov položky                      | Mena     | Úrok p. a. v % | Dátum splatnosti | Suma istiny v príslušnej mene |              | Suma istiny v mene EUR |              |
|------------------------------------|----------|----------------|------------------|-------------------------------|--------------|------------------------|--------------|
|                                    |          |                |                  | k 31.12.2019                  | k 31.12.2018 | k 31.12.2019           | k 31.12.2018 |
| <b>Dlhodobé pôžičky, z toho:</b>   | <b>x</b> | <b>x</b>       | <b>x</b>         | <b>x</b>                      | <b>x</b>     | <b>0</b>               | <b>0</b>     |
| <b>Krátkodobé pôžičky, z toho:</b> | <b>x</b> | <b>x</b>       | <b>x</b>         | <b>x</b>                      | <b>x</b>     | <b>249 282</b>         | <b>0</b>     |
| Cash pool                          | EUR      |                | neurčitý         | 249 282                       | 0            | 249 282                | 0            |
| <b>Spolu</b>                       | <b>x</b> | <b>x</b>       | <b>x</b>         | <b>x</b>                      | <b>x</b>     | <b>249 282</b>         | <b>0</b>     |

## 5. Odložená daňová pohľadávka

Informácie o výpočte odloženej daňovej pohľadávky a iné doplňujúce informácie k odloženej dani sú uvedené v poznámkach v časti IV bod 5 na strane 18.

## 6. Finančné účty

Finančnými účtami môže Spoločnosť voľne disponovať.

## 7. Časové rozlíšenie

Jednotlivé položky časového rozlíšenia sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

| Opis položky časového rozlíšenia                   | Stav k<br>31.12.2019 | Stav k<br>31.12.2018 |
|----------------------------------------------------|----------------------|----------------------|
| <b>Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:</b>   | <b>329</b>           | <b>537</b>           |
| nájomné do roku 2022                               | 329                  | 537                  |
| <b>Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:</b> | <b>1 189</b>         | <b>1 155</b>         |
| internet, telefón                                  | 1 189                | 1 155                |
| <b>Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:</b>    | <b>0</b>             | <b>0</b>             |
| <b>Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:</b>  | <b>1 580 948</b>     | <b>1 664 867</b>     |
| spotrebované energie                               | 125 398              | 132 436              |
| vyúčtovanie spoloč. Prevádzkových nákladov         | 1 104 127            | 960 200              |
| stavebné práce                                     | 351 423              | 572 231              |
| <b>Spolu</b>                                       | <b>1 582 466</b>     | <b>1 666 559</b>     |

## PASÍVA

### 1. Vlastné imanie

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

### 2. Odložený daňový záväzok

Informácie o výpočte odloženého daňového záväzku a iné doplňujúce informácie k odloženej dani sú uvedené v poznámkach v časti IV bod 5 na strane 18.

### 3. Záväzky

Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti k 31. decembru 2019:

| Názov položky                                                                       | Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti |                        |                 |                              | Spolu záväzky  |
|-------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|------------------------|-----------------|------------------------------|----------------|
|                                                                                     | viac ako päť rokov                      | jeden rok až päť rokov | do jedného roka | Záväzky po lehote splatnosti |                |
| <b>Dlhodobé záväzky z obchodného styku, z toho:</b>                                 | <b>0</b>                                | <b>0</b>               | <b>0</b>        | <b>0</b>                     | <b>0</b>       |
| Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám                                          | 0                                       | 0                      | 0               | 0                            | 0              |
| Záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám | 0                                       | 0                      | 0               | 0                            | 0              |
| Ostatné záväzky z obchodného styku                                                  | 0                                       | 0                      | 0               | 0                            | 0              |
| <b>Ostatné dlhodobé záväzky, z toho:</b>                                            | <b>0</b>                                | <b>0</b>               | <b>0</b>        | <b>0</b>                     | <b>0</b>       |
| Čistá hodnota zákazky                                                               | 0                                       | 0                      | 0               | 0                            | 0              |
| Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám                                          | 0                                       | 0                      | 0               | 0                            | 0              |
| Záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám | 0                                       | 0                      | 0               | 0                            | 0              |
| Ostatné dlhodobé záväzky                                                            | 0                                       | 0                      | 0               | 0                            | 0              |
| Dlhodobé prijaté preddavky                                                          | 0                                       | 0                      | 0               | 0                            | 0              |
| Dlhodobé zmenky na úhradu                                                           | 0                                       | 0                      | 0               | 0                            | 0              |
| Vydané dlhopisy                                                                     | 0                                       | 0                      | 0               | 0                            | 0              |
| Záväzky zo sociálneho fondu                                                         | 0                                       | 0                      | 0               | 0                            | 0              |
| Iné dlhodobé záväzky                                                                | 0                                       | 0                      | 0               | 0                            | 0              |
| Dlhodobé záväzky z derivátových operácií                                            | 0                                       | 0                      | 0               | 0                            | 0              |
| Odložený daňový záväzok                                                             | 0                                       | 0                      | 0               | 0                            | 0              |
| <b>Dlhodobé záväzky spolu</b>                                                       | <b>0</b>                                | <b>0</b>               | <b>0</b>        | <b>0</b>                     | <b>0</b>       |
| <b>Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:</b>                               | <b>0</b>                                | <b>0</b>               | <b>122 799</b>  | <b>734 342</b>               | <b>857 141</b> |
| Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám                                          | 0                                       | 0                      | 67 720          | 688 867                      | 756 587        |
| Záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám | 0                                       | 0                      | 0               | 0                            | 0              |
| Ostatné záväzky z obchodného styku                                                  | 0                                       | 0                      | 55 079          | 45 475                       | 100 554        |
| <b>Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:</b>                                          | <b>0</b>                                | <b>0</b>               | <b>173 423</b>  | <b>0</b>                     | <b>173 423</b> |
| Čistá hodnota zákazky                                                               | 0                                       | 0                      | 0               | 0                            | 0              |

|                                                                                     |          |          |                |                |                  |
|-------------------------------------------------------------------------------------|----------|----------|----------------|----------------|------------------|
| Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám                                          | 0        | 0        | 0              | 0              | 0                |
| Závazky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám | 0        | 0        | 0              | 0              | 0                |
| Závazky voči spoločníkom a združeniu                                                | 0        | 0        | 0              | 0              | 0                |
| Závazky voči zamestnancom                                                           | 0        | 0        | 0              | 0              | 0                |
| Závazky zo sociálneho poistenia                                                     | 0        | 0        | 0              | 0              | 0                |
| Daňové záväzky a dotácie                                                            | 0        | 0        | 173 423        | 0              | 173 423          |
| Závazky z derivátových operácií                                                     | 0        | 0        | 0              | 0              | 0                |
| Iné záväzky                                                                         | 0        | 0        | 0              | 0              | 0                |
| <b>Krátkodobé záväzky spolu</b>                                                     | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>296 222</b> | <b>734 342</b> | <b>1 030 564</b> |

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

| Názov položky                                                                       | Závazky so zostatkovou dobou splatnosti |                        |                 | Závazky po lehote splatnosti | Spolu záväzky |
|-------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|------------------------|-----------------|------------------------------|---------------|
|                                                                                     | viac ako päť rokov                      | jeden rok až päť rokov | do jedného roka |                              |               |
| <b>Dlhodobé záväzky z obchodného styku, z toho:</b>                                 | <b>0</b>                                | <b>0</b>               | <b>0</b>        | <b>0</b>                     | <b>0</b>      |
| Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám                                          | 0                                       | 0                      | 0               | 0                            | 0             |
| Závazky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám | 0                                       | 0                      | 0               | 0                            | 0             |
| Ostatné záväzky z obchodného styku                                                  | 0                                       | 0                      | 0               | 0                            | 0             |
| <b>Ostatné dlhodobé záväzky, z toho:</b>                                            | <b>0</b>                                | <b>0</b>               | <b>0</b>        | <b>0</b>                     | <b>0</b>      |
| Čistá hodnota zákazky                                                               | 0                                       | 0                      | 0               | 0                            | 0             |
| Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám                                          | 0                                       | 0                      | 0               | 0                            | 0             |
| Závazky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám | 0                                       | 0                      | 0               | 0                            | 0             |
| Ostatné dlhodobé záväzky                                                            | 0                                       | 0                      | 0               | 0                            | 0             |
| Dlhodobo prijaté preddavky                                                          | 0                                       | 0                      | 0               | 0                            | 0             |
| Dlhodobé zmenky na úhradu                                                           | 0                                       | 0                      | 0               | 0                            | 0             |
| Vydané dlhopisy                                                                     | 0                                       | 0                      | 0               | 0                            | 0             |
| Závazky zo sociálneho fondu                                                         | 0                                       | 0                      | 0               | 0                            | 0             |
| Iné dlhodobé záväzky                                                                | 0                                       | 0                      | 0               | 0                            | 0             |
| Dlhodobé záväzky z derivátových operácií                                            | 0                                       | 0                      | 0               | 0                            | 0             |
| Odložený daňový záväzok                                                             | 0                                       | 0                      | 0               | 0                            | 0             |
| <b>Dlhodobé záväzky spolu</b>                                                       | <b>0</b>                                | <b>0</b>               | <b>0</b>        | <b>0</b>                     | <b>0</b>      |

**Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:**

|                                                                                     |          |          |                  |          |                  |
|-------------------------------------------------------------------------------------|----------|----------|------------------|----------|------------------|
|                                                                                     | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>1 262 845</b> | <b>0</b> | <b>1 262 845</b> |
| Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám                                          | 0        | 0        | 815 030          | 0        | 815 030          |
| Závazky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám | 0        | 0        | 0                | 0        | 0                |
| Ostatné záväzky z obchodného styku                                                  | 0        | 0        | 447 815          | 0        | 447 815          |
| <b>Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:</b>                                          | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>551 093</b>   | <b>0</b> | <b>551 093</b>   |
| Čistá hodnota zákazky                                                               | 0        | 0        | 0                | 0        | 0                |
| Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám                                          | 0        | 0        | 502 453          | 0        | 502 453          |

Závazky v rámci podielovej účasti okrem zá-  
väzkov voči prepojeným účtovným jednot-  
kám

|                                      |          |          |                  |          |                  |
|--------------------------------------|----------|----------|------------------|----------|------------------|
|                                      | 0        | 0        | 0                | 0        | 0                |
| Závazky voči spoločníkom a združeniu | 0        | 0        | 0                | 0        | 0                |
| Závazky voči zamestnancom            | 0        | 0        | 0                | 0        | 0                |
| Závazky zo sociálneho poistenia      | 0        | 0        | 0                | 0        | 0                |
| Daňové záväzky a dotácie             | 0        | 0        | 48 640           | 0        | 48 640           |
| Závazky z derivátových operácií      | 0        | 0        | 0                | 0        | 0                |
| Iné záväzky                          | 0        | 0        | 0                | 0        | 0                |
| <b>Krátkodobé záväzky spolu</b>      | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>1 813 938</b> | <b>0</b> | <b>1 813 938</b> |

#### 4. Rezervy

Prehľad pohybu rezerv za rok 2019 je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

| Názov položky                       | Stav k<br>1.1.2019 | Tvorba           | Použitie       | Zrušenie | Stav k<br>31.12.2019 |
|-------------------------------------|--------------------|------------------|----------------|----------|----------------------|
| <b>Dlhodobé rezervy, z toho:</b>    | <b>0</b>           | <b>0</b>         | <b>0</b>       | <b>0</b> | <b>0</b>             |
| Zákonné dlhodobé rezervy, z toho:   | 0                  | 0                | 0              | 0        | 0                    |
| Ostatné dlhodobé rezervy, z toho:   | 0                  | 0                | 0              | 0        | 0                    |
| <b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b>  | <b>785 549</b>     | <b>1 006 434</b> | <b>785 549</b> | <b>0</b> | <b>1 006 434</b>     |
| Zákonné krátkodobé rezervy, z toho: | 0                  | 0                | 0              | 0        | 0                    |
| Ostatné krátkodobé rezervy, z toho: | 785 549            | 1 006 434        | 785 549        | 0        | 1 006 434            |
| rezerva na UZ                       | 60 000             | 60 000           | 60 000         | 0        | 60 000               |
| rezerva na overenie UZ              | 0                  | 4 200            | 0              | 0        | 4 200                |
| drobná spotreba                     | 5 936              | 17 396           | 5 936          | 0        | 17 396               |
| energie                             | 377 401            | 428 743          | 377 401        | 0        | 428 743              |
| servis, opravy                      | 35 173             | 156 263          | 35 173         | 0        | 156 263              |
| stavebné práce                      | 232 976            | 146 879          | 232 976        | 0        | 146 879              |
| služby                              | 74 063             | 192 953          | 74 063         | 0        | 192 953              |
| <b>Rezervy spolu</b>                | <b>785 549</b>     | <b>1 006 434</b> | <b>785 549</b> | <b>0</b> | <b>1 006 434</b>     |

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

| Názov položky                       | Stav k<br>1.1.2018 | Tvorba         | Použitie       | Zrušenie | Stav k<br>31.12.2018 |
|-------------------------------------|--------------------|----------------|----------------|----------|----------------------|
| <b>Dlhodobé rezervy, z toho:</b>    | <b>0</b>           | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b> | <b>0</b>             |
| Zákonné dlhodobé rezervy, z toho:   | 0                  | 0              | 0              | 0        | 0                    |
| Ostatné dlhodobé rezervy, z toho:   | 0                  | 0              | 0              | 0        | 0                    |
| <b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b>  | <b>887 588</b>     | <b>785 549</b> | <b>887 588</b> | <b>0</b> | <b>785 549</b>       |
| Zákonné krátkodobé rezervy, z toho: | 0                  | 0              | 0              | 0        | 0                    |
| Ostatné krátkodobé rezervy, z toho: | 887 588            | 785 549        | 887 588        | 0        | 785 549              |
| rezerva na UZ                       | 60 000             | 60 000         | 60 000         | 0        | 60 000               |
| rezerva na overenie UZ              | 3 500              | 0              | 3 500          | 0        | 0                    |
| drobná spotreba                     | 1 890              | 5 936          | 1 890          | 0        | 5 936                |
| energie                             | 244 481            | 377 401        | 244 481        | 0        | 377 401              |
| servis, opravy                      | 38 712             | 35 173         | 38 712         | 0        | 35 173               |
| stavebné práce                      | 539 005            | 232 976        | 539 005        | 0        | 232 976              |
| služby                              | 0                  | 74 063         | 0              | 0        | 74 063               |
| <b>Rezervy spolu</b>                | <b>887 588</b>     | <b>785 549</b> | <b>887 588</b> | <b>0</b> | <b>785 549</b>       |

## 5. Prijaté pôžičky

Prehľad prijatých pôžičiek je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

| Názov položky                              | Mena | Úrok<br>p. a.<br>v % | Dátum<br>splatnosti | Suma istiny v príslušnej<br>mene |                 | Suma istiny v mene EUR |                 |
|--------------------------------------------|------|----------------------|---------------------|----------------------------------|-----------------|------------------------|-----------------|
|                                            |      |                      |                     | k<br>31.12.2019                  | k<br>31.12.2018 | k<br>31.12.2019        | k<br>31.12.2018 |
| Dlhodobé pôžičky, z toho:                  |      |                      |                     |                                  |                 | 0                      | 0               |
| Krátkodobé pôžičky, z<br>toho:             |      |                      |                     |                                  |                 | 0                      | 502 453         |
| Cash pool                                  | EUR  |                      | neurčitý            | 0                                | 502 453         | 0                      | 502 453         |
| Dlhodobé finančné výpo-<br>moci, z toho:   |      |                      |                     |                                  |                 | 0                      | 0               |
| Krátkodobé finančné vý-<br>pomoci, z toho: |      |                      |                     |                                  |                 | 0                      | 0               |
| Spolu                                      |      |                      |                     |                                  |                 | 0                      | 502 453         |

## 6. Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

| Názov položky                               | Stav k<br>31.12.2019 | Stav k<br>31.12.2018 |
|---------------------------------------------|----------------------|----------------------|
| Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:   | 0                    | 0                    |
| Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho: | 40 368               | 19                   |
| ostatné                                     | 40 368               | 19                   |
| Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:    | 0                    | 0                    |
| Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:  | 1 536 493            | 1 585 152            |
| spoločné prevádzkové náklady                | 1 536 493            | 1 585 152            |
| Spolu                                       | 1 576 861            | 1 585 171            |

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

##### 1. Čistý obrat

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

| Názov položky                                   | 2019              | 2018              |
|-------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| <b>Tržby za vlastné výkony a tovar, z toho:</b> | <b>13 795 606</b> | <b>12 058 607</b> |
| Tržby za vlastné výrobky                        | 0                 | 0                 |
| Tržby z predaja služieb                         | 13 795 606        | 12 058 607        |
| Tržby za tovar                                  | 0                 | 0                 |
| Výnosy zo zákazky                               | 0                 | 0                 |
| Výnosy z nehnuteľnosti na predaj                | 0                 | 0                 |
| <b>Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou</b>  | <b>5 529</b>      | <b>5 339</b>      |
| <b>Čistý obrat celkom</b>                       | <b>13 801 135</b> | <b>12 063 946</b> |

#### VÝNOSY

##### 2. Tržby za vlastné výkony a tovar

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

| Oblasť odbytu | Tržby za spotrebované energie |                  | Tržby za spoločné prevádzkové náklady |                  | Ostatné tržby    |                  | Spolu             |                   |
|---------------|-------------------------------|------------------|---------------------------------------|------------------|------------------|------------------|-------------------|-------------------|
|               | 2019                          | 2018             | 2019                                  | 2018             | 2019             | 2018             | 2019              | 2018              |
| Slovensko     | 1 546 146                     | 1 304 877        | 9 011 632                             | 7 065 030        | 3 237 828        | 3 688 700        | 13 795 606        | 12 058 607        |
| <b>Spolu</b>  | <b>1 546 146</b>              | <b>1 304 877</b> | <b>9 011 632</b>                      | <b>7 065 030</b> | <b>3 237 828</b> | <b>3 688 700</b> | <b>13 795 606</b> | <b>12 058 607</b> |

##### 3. Ostatné výnosy z hospodárskej a finančnej činnosti

Informácie o výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti a finančnej činnosti sú uvedené nižšie:

| Názov položky                                                            | 2019          | 2018          |
|--------------------------------------------------------------------------|---------------|---------------|
| <b>Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:</b>                  | <b>0</b>      | <b>0</b>      |
| Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou                     | 0             | 0             |
| Obstaranie zásob vlastnou dopravou                                       | 0             | 0             |
| <b>Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:</b> | <b>55 720</b> | <b>17 404</b> |
| Predaj materiálu                                                         | 5 529         | 5 339         |
| Výnosy z postúpených pohľadávok                                          | 46 219        | 12 065        |
| Ostatné výnosy z HČ                                                      | 3 972         | 0             |
| <b>Finančné výnosy, z toho:</b>                                          | <b>54</b>     | <b>176</b>    |
| Kurzové zisky, z toho:                                                   | 0             | 0             |
| kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka           | 0             | 0             |
| Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:                     | 54            | 176           |
| kreditné úroky                                                           | 54            | 176           |

## 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                                                             | 2019             | 2018             |
|---------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|
| <b>Náklady za poskytnuté služby, z toho:</b>                              | <b>9 067 287</b> | <b>8 359 670</b> |
| Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:                 | 0                | 0                |
| náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky                       | 0                | 0                |
| 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>9 067 287</i> | <i>8 359 670</i> |
| nájomné                                                                   | 5 756            | 8 183            |
| služby spojené s prenájmom                                                | 3 351 612        | 3 806 566        |
| ekonomické a právne služby                                                | 1 000            | 176 570          |
| poplatky za odpad                                                         | 123 418          | 118 479          |
| upratovanie, údržba zelene                                                | 843 720          | 523 328          |
| technická správa                                                          | 832 891          | 607 209          |
| ekonomická správa                                                         | 1 629 433        | 1 297 758        |
| strážna služba                                                            | 1 192 700        | 967 061          |
| servis a opravy                                                           | 1 086 757        | 854 516          |
| <b>Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:</b> | <b>28 381</b>    | <b>68 180</b>    |
| Predaj materiálu                                                          | 4 288            | 4 115            |
| Pokuty                                                                    | 103              | 3 565            |
| Zostatková cena predaného dlhodobého hmotného a nehmotného majetku        | 0                | 0                |
| Odpis pohľadávky                                                          | 46 257           | 12 094           |
| Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam                      | -32 203          | 46 722           |
| Spoluúčasť na poistných udalostiach, poistné                              | 3 936            | 1 327            |
| Ostatné                                                                   | 6 000            | 357              |
| <b>Finančné náklady, z toho:</b>                                          | <b>2 034</b>     | <b>1 730</b>     |
| Kurzové straty, z toho:                                                   | 58               | 0                |
| kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka           | 0                | 0                |
| kurzové straty                                                            | 58               | 0                |
| ...                                                                       | 0                | 0                |
| <i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>              | <i>1 976</i>     | <i>1 730</i>     |
| bankové poplatky                                                          | 1 894            | 1 695            |
| úroky                                                                     | 82               | 35               |

### 5. Dane

Informácie o dočasných rozdieloch a výpočte odloženej dane:

| Názov položky            | Stav k<br>31.12.2018 | Zaúčtovaná<br>do vlastného<br>imania | Zaúčtované<br>do výkazu<br>ziskov a strát | Stav k<br>31.12.2019 |
|--------------------------|----------------------|--------------------------------------|-------------------------------------------|----------------------|
| Dlhodobý majetok         | 4 155                | 0                                    | 479                                       | 4 634                |
| Zásoby                   | 0                    | 0                                    | 0                                         | 0                    |
| Pohľadávky               | 105 669              | 0                                    | -51 227                                   | 54 442               |
| Rezervy                  | 785 548              | 0                                    | 220 886                                   | 1 006 434            |
| Daňové straty            | 8 253                | 0                                    | -4 126                                    | 4 127                |
| Nevyužité daňové odpočty | 0                    | 0                                    | 0                                         | 0                    |
| Ostatné                  | -4 220               | 0                                    | 6 276                                     | 2 056                |
| <b>Celkom</b>            | <b>899 405</b>       | <b>0</b>                             | <b>172 288</b>                            | <b>1 071 693</b>     |

|                                                                           |         |     |        |         |
|---------------------------------------------------------------------------|---------|-----|--------|---------|
| Sadzba dane z príjmov ( v %)                                              | 21%     | 21% | 21%    | 21%     |
| Odložená daňová pohľadávka (+)/daňový záväzok (-) vypočítaný              | 188 875 | 0   | 36 180 | 225 056 |
| Vplyv zmeny sadzby dane                                                   |         |     |        |         |
| Celková odložená daňová pohľadávka (+)/daňový záväzok (-) po zmene sadzby | 188 875 |     | 36 180 | 225 056 |
| Odložená daňová pohľadávka zaúčtovaná                                     | 188 875 |     | 36 180 | 225 056 |
| Odložený daňový záväzok                                                   | 0       |     | 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                                   | 2019        |               |            | 2018        |              |              |
|-------------------------------------------------|-------------|---------------|------------|-------------|--------------|--------------|
|                                                 | Základ dane | Daň           | Daň v %    | Základ dane | Daň          | Daň v %      |
| Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:    | 187 825     |               |            | 117 009     |              |              |
| teoretická daň                                  |             | 39 443        | 21%        |             | 24 572       | 21%          |
| Daňovo neuznané náklady                         | 1 045 863   | 219 631       |            | 825 642     | 173 385      |              |
| Výnosy nepodliehajúce dani                      | -814 039    | -170 948      |            | -898 458    | -188 676     |              |
| Vplyv nevykázaných odloženej daňovej pohľadávky | 0           | 0             |            | 0           | 0            |              |
| Umorenie daňovej straty                         | -4 127      | -867          |            | -4 127      | -867         |              |
| Zmena sadzby dane                               | 0           | 0             |            | 0           | 0            |              |
| Iné                                             | 0           | 0             |            | 2 138       | 449          |              |
| <b>Spolu</b>                                    |             | <b>87 260</b> | <b>46%</b> |             | <b>8 863</b> | <b>7,57%</b> |
| Splatná daň z príjmov                           |             | 87 259        | 46%        |             | 8 863        | 7,57%        |
| Odložená daň z príjmov                          |             | 0             |            |             | 0            |              |
| <b>Celková daň z príjmov</b>                    |             | <b>87 259</b> | <b>46%</b> |             | <b>8 863</b> | <b>7,57%</b> |

## V. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

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

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

Koncom roka 2019 sa prvýkrát objavili správy z Číny o koronavíruse. V prvých mesiacoch roku 2020 sa vírus rozšíril do celého sveta a jeho negatívny vplyv nadobudol veľké rozmery. Aj keď v čase zverejnenia tejto účtovnej závierky vedenie účtovnej jednotky nezaznamenalo významný pokles predaja, nakoľko sa však situácia stále mení, preto nemožno predvídať budúce dopady. Manažment bude pokračovať v monitorovaní potenciálneho dopadu a podnikne všetky možné kroky na zmiernenie akýchkoľvek negatívnych účinkov na spoločnosť a jej zamestnancov.

## VII. TRANSAKČIE SO SPRIAZNENÝMI STRANAMI

### 1. Transakcie medzi Spoločnosťou a spriaznenými osobami

| Charakteristika transakcie | Spriaznená osoba                         | 2019      | 2018      |
|----------------------------|------------------------------------------|-----------|-----------|
| Nákup majetku              | Ostatné spriaznené strany                |           |           |
|                            | HB REM, spol s r.o.                      | 0         | 160       |
| Predaj majetku             | Ostatné spriaznené strany                |           |           |
|                            | HB REAVIS Slovakia a.s.                  |           | 0         |
|                            | Apollo Business Center III, spol. s r.o. | 297 766   | 25 759    |
|                            | Apollo Business Center V, spol. s r.o.   | 412 053   | 1 009 682 |
|                            | CBC I-II a.s.                            | 1 193 579 | 838 677   |
|                            | ISTROCENTRUM a.s.                        | 17 104    | 0         |
|                            | Twin City III s.r.o.                     |           | 37 202    |
|                            | Twin City IV a. s.                       | 7 809     | 16 974    |
|                            | HubHub Slovakia s.r.o.                   | 12 038    |           |
| Nákup zásob                |                                          | 0         | 0         |
| Predaj zásob               |                                          | 0         | 0         |
| Nákup služieb              | Ostatné spriaznené strany                |           |           |
|                            | HB REAVIS MANAGEMENT spol. s r.o.        | 10 734    | 0         |
|                            | Smart City Services s. r. o.             | 5 317     | 0         |
|                            | Apollo Business Center III, spol. s r.o. | 53 155    | 56 057    |
|                            | Apollo Business Center V, spol. s r.o.   | 86 340    | 85 616    |
|                            | CBC I-II a.s.                            | 98 239    | 94 139    |
|                            | HB REAVIS Slovakia a.s.                  | 166 147   | 168 100   |
|                            | ISTROCENTRUM a.s.                        | 5 431 513 | 4 347 985 |
|                            | PHVH SOLUTIONS II, s.r.o.                | 23 865    | 23 365    |
|                            | Twin City III s.r.o.                     | 55 414    | 60 799    |
|                            | Twin City IV a. s.                       | 64 003    | 59 957    |
| Predaj služieb             | Ostatné spriaznené strany                |           |           |
|                            | ISTROCENTRUM a.s.                        | 15 451    | 11 347    |
|                            | HB REAVIS MANAGEMENT spol. s r.o.        | 10 696    | 17 638    |
|                            | Smart City Services s. r. o.             | 5 986     | 3 150     |
|                            | Smart City Bridge s. r. o.               | 122       | 69        |
|                            | Bus Station Services s. r. o.            | 120       | 0         |
|                            | Nivy Tower s. r. o.                      | 1 266     | 0         |
|                            | General Property Services, a.s.          | 1 865     | 14 504    |
|                            | Pressburg Urban Projects a. s.           | 9 807     | 9 872     |
|                            | CBC I-II a.s.                            | 312 309   | 220 337   |
|                            | HB REAVIS Slovakia a.s.                  | 270 354   | 138 685   |
|                            | PHVH SOLUTIONS II, s.r.o.                | 161 633   | 33 643    |
|                            | Twin City III s.r.o.                     | 86 332    | 116 637   |
|                            | Twin City IV a. s.                       | 178 248   | 161 521   |
|                            | Apollo Business Center III, spol. s r.o. | 170 001   | 154 695   |
|                            | Apollo Business Center V, spol. s r.o.   | 174 723   | 232 155   |
|                            | HubHub Slovakia s.r.o.                   | 255 102   | 0         |
| Pokrytnuté pôžičky         | Ostatné spriaznené strany                |           |           |
|                            | HB REAVIS Slovakia a.s.                  | 54        | 35        |
| Prijaté pôžičky            | Ostatné spriaznené strany                |           |           |
|                            | HB REAVIS Slovakia a.s.                  | 81        | 176       |

| Spriaznená osoba              |                                          | Stav k<br>31.12.2019 | Stav k<br>31.12.2018 |
|-------------------------------|------------------------------------------|----------------------|----------------------|
| Závazky z obchodného styku    | Ostatné spriaznené strany                |                      |                      |
|                               | HB REAVIS Slovakia a.s.                  | 6 907                | 0                    |
|                               | ISTROCENTRUM a.s.                        | 547 017              | 767 036              |
|                               | Apollo Business Center III, spol. s r.o. | 61 735               | 47 850               |
|                               | Apollo Business Center V, spol. s r.o.   | 2 809                | 0                    |
|                               | CBC I-II a.s.                            | 0                    | 144                  |
|                               | Twin City III a.s.                       | 66 227               | 0                    |
|                               | Twin City IV s. r. o.                    | 73 764               | 0                    |
|                               | Smart City Services s. r. o.             | -1 873               | 0                    |
| Pohľadávky z obchodného styku | Ostatné spriaznené strany                |                      |                      |
|                               | HB REAVIS Slovakia a.s.                  | 29                   | 74 045               |
|                               | HB REAVIS MANAGEMENT spol. s r.o.        | 0                    | 7 980                |
|                               | Pressburg Urban Projects a. s.           | 0                    | 3 735                |
|                               | Apollo Business Center III, spol. s r.o. | 60 756               | 2 824                |

## VIII. PREHLAD POHYBOV VLASTNÉHO IMANIA

### 1. Vlastné imanie

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

| Položka vlastného imania                                          | Stav k<br>1.1.2019 | Prírastky      | Úbytky          | Presuny         | Stav k<br>31.12.2019 |
|-------------------------------------------------------------------|--------------------|----------------|-----------------|-----------------|----------------------|
| Základné imanie                                                   | 6 639              | 0              | 0               | 0               | 6 639                |
| Zmena základného imania                                           | 0                  | 0              | 0               | 0               | 0                    |
| Pohľadávky za upísané vlastné imanie                              | 0                  | 0              | 0               | 0               | 0                    |
| Emisné ážio                                                       | 0                  | 0              | 0               | 0               | 0                    |
| Ostatné kapitálové fondy                                          | 0                  | 0              | 0               | 0               | 0                    |
| Kapitálové fondy z príspevkov                                     | 0                  | 0              | 0               | 0               | 0                    |
| Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond                          | 1 859              | 0              | 0               | 0               | 1 859                |
| Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely                  | 0                  | 0              | 0               | 0               | 0                    |
| Štatutárne fondy                                                  | 0                  | 0              | 0               | 0               | 0                    |
| Ostatné fondy                                                     | 592                | 0              | 0               | 0               | 592                  |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov               | 0                  | 0              | 0               | 0               | 0                    |
| Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín                        | 0                  | 0              | 0               | 0               | 0                    |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení | 0                  | 0              | 0               | 0               | 0                    |
| Nerozdelený zisk minulých rokov                                   | 1 225 049          | 0              | 0               | 0               | 1 225 049            |
| Neuhradená strata minulých rokov                                  | -155 452           | 0              | -108 146        | 0               | -47 306              |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia                   | 108 146            | 100 566        | 0               | -108 146        | 100 566              |
| <b>Vlastné imanie spolu</b>                                       | <b>1 186 833</b>   | <b>100 566</b> | <b>-108 146</b> | <b>-108 146</b> | <b>1 287 399</b>     |

| Položka vlastného imania                                                | Stav k<br>1.1.2018 | Prírastky      | Úbytky   | Presuny        | Stav k<br>31.12.2018 |
|-------------------------------------------------------------------------|--------------------|----------------|----------|----------------|----------------------|
| Základné imanie                                                         | 6 639              | 0              | 0        | 0              | 6 639                |
| Zmena základného imania                                                 | 0                  | 0              | 0        | 0              | 0                    |
| Pohľadávky za upísané vlastné imanie                                    | 0                  | 0              | 0        | 0              | 0                    |
| Emisné ážio                                                             | 0                  | 0              | 0        | 0              | 0                    |
| Ostatné kapitálové fondy                                                | 0                  | 0              | 0        | 0              | 0                    |
| Kapitálové fondy z príspevkov                                           | 0                  | 0              | 0        | 0              | 0                    |
| Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond                                | 1 859              | 0              | 0        | 0              | 1 859                |
| Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely                        | 0                  | 0              | 0        | 0              | 0                    |
| Štatutárne fondy                                                        | 0                  | 0              | 0        | 0              | 0                    |
| Ostatné fondy                                                           | 592                | 0              | 0        | 0              | 592                  |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a zá-<br>väzkov                | 0                  | 0              | 0        | 0              | 0                    |
| Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí                               | 0                  | 0              | 0        | 0              | 0                    |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, sply-<br>nutí a rozdelení | 0                  | 0              | 0        | 0              | 0                    |
| Nerozdelený zisk minulých rokov                                         | 1 225 049          | 0              | 0        | 0              | 1 225 049            |
| Neuhradená strata minulých rokov                                        | 0                  | -155 452       | 0        | 0              | -155 452             |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdo-<br>bia                    | -155 451           | 108 146        | 0        | 155 451        | 108 146              |
| <b>Vlastné imanie spolu</b>                                             | <b>1 078 688</b>   | <b>-47 306</b> | <b>0</b> | <b>155 451</b> | <b>1 186 833</b>     |

Hodnota splateného základného imania predstavuje 6.639,-EUR.

## 2. Rozdelenie zisku za predchádzajúci rok 2018

Účtovný zisk za rok 2018 vo výške 108.145,65 EUR bol použitý na úhradu straty minulých rokov.

## 3. Rozdelenie zisku za bežný rok 2019

Štatutárny orgán navrhuje zisk vo výške 100.565,93 EUR za rok 2019 použiť nasledovne:

Čiastku 47.305,89 EUR na úhrady straty minulých rokov

Čiastku 53.260,04 EUR preúčtovať na nerozdelený zisk minulých období

## IX. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Na účely uvádzania údajov v prehľade peňažných tokov sa rozumie:

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

Spoločnosť zostavila prehľad peňažných tokov pomocou nepriamej metódy:

| Názov položky                                                             | 2019            | 2018            |
|---------------------------------------------------------------------------|-----------------|-----------------|
| <b>Výsledok hospodárenia pred zdanením</b>                                | <b>187 825</b>  | <b>117 009</b>  |
| <i>Úpravy o nepeňažné operácie:</i>                                       |                 |                 |
| Odpisy dlhodobého majetku                                                 | 1 843           | 1 774           |
| Odpis zásob                                                               | 0               | 356             |
| Odpis pohľadávky                                                          | 46 257          | 12 094          |
| Zmena stavu opravnej položky k dlhodobému majetku                         | 0               | 0               |
| Zmena stavu opravnej položky k pohľadávkam                                | -98 565         | -63 176         |
| Zmena stavu opravnej položky k zásobám                                    | 0               | 0               |
| Zmena stavu rezerv                                                        | 220 885         | -102 039        |
| Úrokové náklady (netto)                                                   | 28              | -141            |
| Strata / (zisk) z predaja dlhodobého majetku                              | 0               | 0               |
| Výnosy z dlhodobého finančného majetku                                    | 0               | 0               |
| Ostatné položky nezahrnuté do nepeňažných operácií                        | 0               | 0               |
| <b>Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu</b>                   | <b>358 273</b>  | <b>-34 123</b>  |
| <i>Zmena pracovného kapitálu:</i>                                         |                 |                 |
| Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a časového rozlíšenia    | 768 792         | 651 260         |
| Úbytok (prírastok) zásob                                                  | 5 823           | 2 564           |
| (Úbytok) prírastok záväzkov a časového rozlíšenia                         | -289 231        | -988 476        |
| Iné                                                                       | 0               | 0               |
| <b>Prevádzkové peňažné toky</b>                                           | <b>843 657</b>  | <b>-368 775</b> |
| <b>Názov položky</b>                                                      | <b>2019</b>     | <b>2018</b>     |
| <b>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti</b>                               |                 |                 |
| Prevádzkové peňažné toky                                                  | 843 657         | -368 775        |
| Zaplatené úroky                                                           | -82             | -35             |
| Prijaté úroky                                                             | 54              | 176             |
| Zaplatená daň z príjmov                                                   | 95 283          | -324 722        |
| Vyplatené dividendy                                                       | 0               | -1              |
| Príjmy z mimoriadnych položiek                                            | 0               | 0               |
| Ostatné položky nezahrnuté do prevádzkovej činnosti                       | 0               | 0               |
| <b>Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti</b>                         | <b>938 912</b>  | <b>-693 357</b> |
| <b>Peňažné toky z investičnej činnosti</b>                                |                 |                 |
| Nákup dlhodobého majetku                                                  | -2 321          | 0               |
| Príjmy z predaja dlhodobého majetku                                       | 0               | 0               |
| Obstaranie finančných investícií                                          | 0               | 0               |
| Poskytnuté dlhodobé pôžičky                                               | -249 282        | 0               |
| Prijaté dividendy                                                         | 0               | 0               |
| <b>Čisté peňažné toky z investičnej činnosti</b>                          | <b>-251 603</b> | <b>0</b>        |
| <b>Peňažné toky z finančnej činnosti</b>                                  |                 |                 |
| Príjmy zo zvýšenia základného imania a ostatných kapitálových fondov      | 0               | 0               |
| Príjmy / splátky úverov a pôžičiek od bánk                                | 0               | 0               |
| Príjmy / splátky pôžičiek prijatých od spoločností v Skupine              | -502 453        | 445 568         |
| Splátky dlhodobých záväzkov                                               | 0               | 0               |
| <b>Čisté peňažné toky z finančnej činnosti</b>                            | <b>-502 453</b> | <b>445 568</b>  |
| Kurzové rozdiely k peňažným prostriedkom a ekvivalentom                   | 0               | 0               |
| <b>Prírastky (úbytky) peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov</b> | <b>184 856</b>  | <b>-247 789</b> |
| Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka                | 213 242         | 461 031         |
| <b>Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka</b>            | <b>398 098</b>  | <b>213 242</b>  |