

**Carlton Property, s. r. o.**

**SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA  
Z AUDITU ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY  
K 31. DECEMBRU 2020**

**A**

**SPRÁVA K ĎALŠÍM POŽIADAVKÁM  
ZÁKONOV A INÝCH PRÁVNÝCH  
PREDPISOV**

Carlton Property, s. r. o.

## SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

Spoločníkom a konateľom spoločnosti Carlton Property, s. r. o.:

### SPRÁVA Z AUDITU ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

#### Názor

Uskutočnili sme audit účtovnej závierky spoločnosti Carlton Property, s. r. o. (ďalej len „spoločnosť“), ktorá zahŕňa súvahu k 31. decembru 2020, výkaz ziskov a strát za rok, ktorý sa skončil k uvedenému dátumu, a poznámky, ktoré obsahujú súhrn významných účtovných zásad a účtovných metód.

Podľa nášho názoru, priložená účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie spoločnosti k 31. decembru 2020 a výsledku jej hospodárenia za rok, ktorý sa skončil k uvedenému dátumu, v súlade so zákonom č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“).

#### Základ pre názor

Audit sme uskutočnili v súlade s Medzinárodnými audítorskými štandardmi. Naša zodpovednosť podľa týchto štandardov sa bližšie uvádza v odseku *Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky*. Od spoločnosti sme nezávislí podľa ustanovení zákona č. 423/2015 Z. z. 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, ktoré sú relevantné pre náš audit účtovnej závierky, a splnili sme aj ostatné požiadavky týchto ustanovení týkajúcich sa etiky. Sme presvedčení, že získané audítorské dôkazy poskytujú dostatočný a vhodný základ pre náš názor.

#### Zdôraznenie skutočností

Upozorňujeme na poznámku k účtovnej závierke č. VIII.1. *Iné aktíva a iné pasíva, Súdne spory*, v ktorej sú opísané významné neistoty v súvislosti s prebiehajúcimi súdnymi spormi.

Ďalej upozorňujeme na poznámku k účtovnej závierke č. X. *Skutočnosti, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, a do dňa zostavenia účtovnej závierky*, v ktorej sú opísané udalosti roka 2021 súvisiace so šírením ochorenia COVID-19, vrátane posúdenia reálneho alebo možného vplyvu ich dopadov na účtovnú jednotku a možného dopadu na predpoklady a odhady použité v účtovnej závierke.

Náš názor nie je vzhľadom na tieto skutočnosti modifikovaný.

#### Zodpovednosť štatutárneho orgánu za účtovnú závierku

Štatutárny orgán spoločnosti zodpovedá za zostavenie účtovnej závierky tak, aby poskytovala pravdivý a verný obraz v súlade so zákonom o účtovníctve, a za interné kontroly, ktoré štatutárny orgán spoločnosti považuje za potrebné pre zostavenie účtovnej závierky, aby neobsahovala významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby.

Pri zostavovaní účtovnej závierky štatutárny orgán zodpovedá 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 reálnu možnosť než tak urobiť.

## Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky

Našou zodpovednosťou je získať primerané uistenie, či účtovná závierka ako celok neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, a vydať správu audítora, ktorá obsahuje názor audítora. Primerané uistenie predstavuje vysoký stupeň uistenia, ale nie záruku, že audit vykonaný podľa Medzinárodných audítorských štandardov vždy odhalí prípadnú významnú nesprávnosť. Nesprávnosti môžu vzniknúť v dôsledku podvodu alebo chyby a považujú sa za významné, ak by bolo opodstatnené očakávať, že jednotlivito alebo v súhrne ovplyvnia ekonomické rozhodnutia používateľov, ktoré boli prijaté na základe tejto účtovnej závierky.

V rámci auditu v súlade s Medzinárodnými audítorskými štandardmi uplatňujeme odborný úsudok a zachováваме profesionálny skepticizmus počas celého auditu. Okrem toho:

- Identifikujeme a posudzujeme riziká významnej nesprávnosti účtovnej závierky, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, navrhujeme a vykonávame audítorské postupy reagujúce na tieto riziká a získavame audítorské dôkazy, ktoré sú dostatočné a vhodné na poskytnutie základu pre názor audítora. Riziko neodhalenia významnej nesprávnosti v dôsledku podvodu je vyššie ako riziko v dôsledku chyby, pretože podvod môže zahŕňať tajnú dohodu, falšovanie, úmyselné vynechanie, nepravdivé vyhlásenie alebo obídenie internej kontroly.
- Oboznamujeme sa s internými kontrolami relevantnými pre audit, aby sme mohli navrhnúť audítorské postupy vhodné za daných okolností, ale nie aby sme vyjadrili názor na efektívnosť interných kontrol spoločnosti.
- Hodnotíme vhodnosť použitých účtovných zásad a účtovných metód, ako aj primeranosť účtovných odhadov a súvisiacich informácií zverejnených štatutárnym orgánom.
- Predkladáme záver o tom, či štatutárny orgán vhodne používa účtovnú zásadu nepretržitého pokračovania v činnosti, a na základe získaných audítorských 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 dospejeme k záveru, že významná neistota existuje, sme povinní upozorniť v našej správe audítora na súvisiace informácie uvedené v účtovnej závierke alebo, ak sú takéto zverejnené informácie nedostatočné, modifikovať náš názor. Naše závery však vychádzajú z audítorských dôkazov získaných do dátumu vydania našej správy audítora. Budúce udalosti alebo okolnosti však môžu spôsobiť, že spoločnosť prestane pokračovať v nepretržitej činnosti.
- Hodnotíme celkovú prezentáciu, štruktúru a obsah účtovnej závierky vrátane zverejnených informácií, ako aj to, či účtovná závierka verne zobrazuje uskutočnené transakcie a udalosti.

## SPRÁVA K ĎALŠÍM POŽIADAVKÁM ZÁKONOV A INÝCH PRÁVNÝCH 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. Naš vyššie uvedený názor na účtovnú závierku sa nevzťahuje na iné informácie vo výročnej správe.

V súvislosti s auditom účtovnej závierky sme zodpovední za oboznámenie sa s informáciami uvedenými vo výročnej správe a za vyhodnotenie, či tieto informácie nie sú vo významnom nesúlade s účtovnou závierkou alebo našimi poznatkami, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky, alebo sa inak zdajú byť významne nesprávne.

Výročnú správu sme ku dňu vydania správy audítora z auditu účtovnej závierky nemali k dispozícii.

Keď získame výročnú správu, posúdime, či výročná správa spoločnosti obsahuje informácie, ktorých uvedenie vyžaduje zákon o účtovníctve, a na základe prác vykonaných počas auditu účtovnej závierky vyjadríme názor, či:

- informácie uvedené vo výročnej správe zostavenej za rok 2020 sú v súlade s účtovnou závierkou za daný rok,
- výročná správa obsahuje informácie podľa zákona o účtovníctve.

Okrem toho uvedieme, či sme zistili významné nesprávnosti vo výročnej správe na základe našich poznatkov o spoločnosti a jej situácii, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky.

Bratislava 20. apríla 2021



Ing. Wolda K. Grant, FCCA  
zodpovedný audítor  
Licencia SKAu č. 921

V mene spoločnosti  
Deloitte Audit s.r.o.  
Licencia SKAu č. 014

Úč POD

## ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

podnikateľov v podvojnóm účtovníctve



zostavená k 3 1 . 1 2 . 2 0 2 0

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

|                                                   |                              |                          |                                                                          |
|---------------------------------------------------|------------------------------|--------------------------|--------------------------------------------------------------------------|
| Daňové identifikačné číslo<br>2 0 2 2 6 9 7 6 2 2 | Účtovná závierka<br>X riadna | Účtovná jednotka<br>malá | Mesiac Rok<br>od 0 1 2 0 2 0                                             |
| IČO<br>3 6 8 6 0 4 9 2                            | mimoriadna                   | X veľká                  | Za obdobie<br>do 1 2 2 0 2 0                                             |
| SK NACE<br>5 5 . 1 0 . 0                          | priebežná                    | (vyznačí sa x)           | Bezprostredne predchádzajúce obdobie<br>od 0 1 2 0 1 9<br>do 1 2 2 0 1 9 |

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

C a r t l i t o n P r o p e r t y , s . r . o .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

H V I E Z D O S L A V O V O N Á M .

Číslo

3

PSČ

Obec

8 1 1 0 2 B R A T I S L A V A

Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti

Telefónne číslo

Faxové číslo

E-mailová adresa

|                                       |                           |                                                                                                                                                                                  |
|---------------------------------------|---------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Zostavená dňa:<br>1 6 . 0 4 . 2 0 2 1 | Schválená dňa:<br>. . 2 0 | Podpisový záznam štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo podpisový záznam fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:<br> |
|---------------------------------------|---------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu

DIČ 2 0 2 2 6 9 7 6 2 2

IČO 3 6 8 6 0 4 9 2



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



| 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           |                                                 |
|                     |                                                                                                                                |                      |                       | 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                   |                       | 3 6 4 3 0         | 2 8 5 8 1                                       |
|                     |                                                                                                                                |                      |                       | 7 8 4 9           | 2 8 5 8 0                                       |
| 7.                  | Obstarávaný<br>dlhodobý hmotný<br>majetok<br>(042) - /094/                                                                     | 18                   |                       | 8 2 6 2 7 1       | 8 2 6 2 7 1                                     |
|                     |                                                                                                                                |                      |                       |                   | 7 7 8 9 1 5 0                                   |
| 8.                  | Poskytnuté<br>preddavky na<br>dlhodobý hmotný<br>majetok<br>(052) - /095A/                                                     | 19                   |                       | 2 3 9 2 7 9       | 2 3 9 2 7 9                                     |
|                     |                                                                                                                                |                      |                       |                   | 5 8 2 9 6 3                                     |
| 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                   |                       |                   | 0                                               |
| 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                   |                       |                   |                                                 |

DIČ 2 0 2 2 6 9 7 6 2 2

Ičo 3 6 8 6 0 4 9 2



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

DIČ 2 0 2 2 6 9 7 6 2 2

IČO 3 6 8 6 0 4 9 2



| Ozna-<br>čenie<br>a | STRANA AKTÍV<br>b                                                                                                                                         | Číslo<br>riadku<br>c | Bežné účtovné obdobie |                          | Bezprostredne predchádzajúce<br>účtovné obdobie |
|---------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|-----------------------|--------------------------|-------------------------------------------------|
|                     |                                                                                                                                                           |                      | 1                     | 2                        |                                                 |
|                     |                                                                                                                                                           |                      |                       | Brutto - časť 1<br>Netto |                                                 |
|                     |                                                                                                                                                           |                      |                       | Korekcia - časť 2        | Netto 3                                         |
| 1.a.                | Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/                                            | 43                   |                       |                          |                                                 |
| 1.b.                | Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/ | 44                   |                       |                          |                                                 |
| 1.c.                | Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/                                                                       | 45                   |                       |                          |                                                 |
| 2.                  | Čistá hodnota zákazky (316A)                                                                                                                              | 46                   |                       |                          |                                                 |
| 3.                  | Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/                                                                                     | 47                   |                       |                          |                                                 |
| 4.                  | Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/                                          | 48                   |                       |                          |                                                 |
| 5.                  | Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA) - /391A/                                                                         | 49                   |                       |                          |                                                 |
| 6.                  | Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)                                                                                                           | 50                   |                       |                          |                                                 |
| 7.                  | Iné pohľadávky (335A, 336A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/                                                                                        | 51                   |                       |                          |                                                 |
| 8.                  | Odložená daňová pohľadávka (481A)                                                                                                                         | 52                   | 1 0 2 9 3 1           | 1 0 2 9 3 1              |                                                 |
|                     |                                                                                                                                                           |                      | 0                     |                          | 4 4 6 2 9                                       |
| B.III.              | Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 58 až r. 65)                                                                                                      | 53                   | 8 8 8 0 1 7           | 8 2 7 8 4 1              |                                                 |
|                     |                                                                                                                                                           |                      | 6 0 1 7 6             |                          | 3 8 6 5 6 9                                     |
| B.III.1.            | Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57)                                                                                                      | 54                   | 5 8 6 4 0 9           | 5 2 6 2 3 3              |                                                 |
|                     |                                                                                                                                                           |                      | 6 0 1 7 6             |                          | 3 7 3 7 3 6                                     |
| 1.a.                | Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/                                            | 55                   |                       |                          |                                                 |
| 1.b.                | Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným 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<br>Korekcia - časť 2 | Netto       | Netto 3                                         |
| 1.c.                | Ostatné pohľadávky<br>z obchodného styku<br>(311A, 312A, 313A,<br>314A, 315A, 31XA) -<br>/391A/                                                                        | 57                   | 5 8 6 4 0 9<br>6 0 1 7 6             | 5 2 6 2 3 3 | 3 7 3 7 3 6                                     |
| 2.                  | Čistá hodnota<br>zákazky<br>(316A)                                                                                                                                     | 58                   |                                      |             |                                                 |
| 3.                  | Ostatné pohľadávky<br>voči prepojeným<br>účtovným jednotkám<br>(351A) - /391A/                                                                                         | 59                   |                                      |             |                                                 |
| 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                   | 2 9 9 5 1 8                          | 2 9 9 5 1 8 | 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                   | 2 0 9 0                              | 2 0 9 0     | 1 2 7 6 9                                       |
| B.IV.               | Krátkodobý<br>finančný majetok<br>súčet (r. 67 až r. 70)                                                                                                               | 66                   |                                      |             | 0                                               |
| 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                   | 1 5 7 1 8 4 1                        | 1 5 7 1 8 4 1 |                                                 |
|                     |                                                       |                      |                                      |               | 3 3 1 3 7 6 4                                   |
| B.V.1.              | Peniaze<br>(211, 213, 21X)                            | 72                   | 3 9 9 4 2                            | 3 9 9 4 2     |                                                 |
|                     |                                                       |                      |                                      |               | 4 0 6 0 5                                       |
| 2.                  | Účty v bankách<br>(221A, 22X, +/- 261)                | 73                   | 1 5 3 1 8 9 9                        | 1 5 3 1 8 9 9 |                                                 |
|                     |                                                       |                      |                                      |               | 3 2 7 3 1 5 9                                   |
| C.                  | Časové rozlíšenie<br>súčet (r. 75 až r. 78)           | 74                   | 3 9 0 1 8 1                          | 3 9 0 1 8 1   |                                                 |
|                     |                                                       |                      | 0                                    |               | 4 7 1 1 0 2                                     |
| C.1.                | Náklady budúcich<br>období dlhodobé<br>(381A, 382A)   | 75                   | 3 4 5 5 2                            | 3 4 5 5 2     |                                                 |
|                     |                                                       |                      |                                      |               | 9 1 0                                           |
| 2.                  | Náklady budúcich<br>období krátkodobé<br>(381A, 382A) | 76                   | 3 6 1 4 9                            | 3 6 1 4 9     |                                                 |
|                     |                                                       |                      |                                      |               | 4 2 6 9 2                                       |
| 3.                  | Prijmy budúcich<br>období dlhodobé<br>(385A)          | 77                   | 2 5 1 1 0 5                          | 2 5 1 1 0 5   |                                                 |
|                     |                                                       |                      |                                      |               | 2 9 1 9 1 7                                     |
| 4.                  | Prijmy budúcich<br>období krátkodobé<br>(385A)        | 78                   | 6 8 3 7 5                            | 6 8 3 7 5     |                                                 |
|                     |                                                       |                      |                                      |               | 1 3 5 5 8 3                                     |

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



| Označenie<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                   | 0                          | 0                                                    |
| A.V.1.         | Štatutárne fondy (423, 42X)                                                                                                                       | 91                   |                            |                                                      |
| 2.             | Ostatné fondy (427, 42X)                                                                                                                          | 92                   |                            |                                                      |
| A.VI.          | Oceňovacie rozdiely z precenenia<br>súčet (r. 94 až r. 96)                                                                                        | 93                   | 0                          | 0                                                    |
| A.VI.1.        | Oceňovacie rozdiely z precenenia<br>majetku a záväzkov (+/- 414)                                                                                  | 94                   |                            |                                                      |
| 2.             | Oceňovacie rozdiely z kapitálových<br>úcastí (+/- 415)                                                                                            | 95                   |                            |                                                      |
| 3.             | Oceňovacie rozdiely z precenenia<br>pri zlúčení, splnutí a rozdelení (+/- 416)                                                                    | 96                   |                            |                                                      |
| A.VII.         | Výsledok hospodárenia minulých rokov<br>r. 98 + r. 99                                                                                             | 97                   | - 4 6 3 8 7 5 3 4          | - 4 5 4 0 8 3 4 1                                    |
| A.VII.1.       | Nerozdelený zisk minulých rokov (428)                                                                                                             | 98                   |                            |                                                      |
| 2.             | Neuhrazená strata minulých rokov (-/429)                                                                                                          | 99                   | - 4 6 3 8 7 5 3 4          | - 4 5 4 0 8 3 4 1                                    |
| 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                  | - 3 2 3 3 8 0 7            | - 9 7 9 1 9 3                                        |
| B.             | Záväzky r. 102 + r. 118 + r. 121 + r. 122<br>+ r. 136 + r. 139 + r. 140                                                                           | 101                  | 1 1 0 2 0 2 7 0 1          | 1 1 1 6 8 7 3 9 8                                    |
| B.I.           | Dlhodobé záväzky<br>súčet (r. 103 + r. 107 až r. 117)                                                                                             | 102                  | 1 0 6 1 4 0 5 1 7          | 1 0 7 2 2 9 2 7 6                                    |
| B.I.1.         | Dlhodobé záväzky z obchodného styku<br>súčet (r. 104 až r. 106)                                                                                   | 103                  | 3 9 3 8 2                  | 1 7 2 3 2                                            |
| 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                  | 3 9 3 8 2                  | 1 7 2 3 2                                            |
| 2.             | Čistá hodnota zákazky (316A)                                                                                                                      | 107                  |                            |                                                      |
| 3.             | Ostatné záväzky voči prepojeným<br>účtovným jednotkám (471A, 47XA)                                                                                | 108                  | 1 0 5 6 7 3 9 7 3          | 1 0 6 6 5 8 1 0 4                                    |
| 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                  | 4 0 6 1 5 1                | 5 3 5 2 1 0                                          |
| 7.             | Dlhodobé zmenky na úhradu (478A)                                                                                                                  | 112                  |                            |                                                      |
| 8.             | Vydané dlhopisy (473A/-/255A)                                                                                                                     | 113                  |                            |                                                      |
| 9.             | Záväzky zo sociálneho fondu (472)                                                                                                                 | 114                  | 2 1 0 1 1                  | 1 8 7 3 0                                            |
| 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                  |                            |                                                      |

DIČ 2 0 2 2 6 9 7 6 2 2

Ičo 3 6 8 6 0 4 9 2



| Označenie<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                  | 0                          | 0                                                    |
| 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                  | 3 6 5 7 9 7 5              | 3 9 4 5 7 4 6                                        |
| B.IV.1.        | Záväzky z obchodného styku<br>súčet (r. 124 až r. 126)                                                                                                                       | 123                  | 6 9 9 9 3 6                | 9 3 9 1 1 0                                          |
| 1.a.           | Záväzky z obchodného styku voči prepojeným<br>účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A,<br>325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)                                             | 124                  |                            |                                                      |
| 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                  | 6 9 9 9 3 6                | 9 3 9 1 1 0                                          |
| 2.             | Čistá hodnota zákazky (316A)                                                                                                                                                 | 127                  |                            |                                                      |
| 3.             | Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným<br>jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)                                                                                               | 128                  | 2 8 1 1 8 5 2              | 2 8 0 4 3 4 0                                        |
| 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                  | 1 9 2 5 4                  | 2 0 6 3 2                                            |
| 7.             | Záväzky zo sociálneho poistenia (336A)                                                                                                                                       | 132                  | 7 0                        | 1 2                                                  |
| 8.             | Daňové záväzky a dotácie<br>(341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)                                                                                                              | 133                  | 7 0 6 9 0                  | 1 2 5 6 4 9                                          |
| 9.             | Záväzky z derivátových operácií<br>(373A, 377A)                                                                                                                              | 134                  |                            |                                                      |
| 10.            | Iné záväzky<br>(372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47XA)                                                                                                                          | 135                  | 5 6 1 7 3                  | 5 6 0 0 3                                            |
| B.V.           | Krátkodobé rezervy r. 137 + r. 138                                                                                                                                           | 136                  | 4 0 4 2 0 4                | 5 1 2 3 7 6                                          |
| B.V.1.         | Zákonné rezervy (323A, 451A)                                                                                                                                                 | 137                  | 4 3 0 1 6                  | 5 7 3 2 7                                            |
| 2.             | Ostatné rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA)                                                                                                                                      | 138                  | 3 6 1 1 8 8                | 4 5 5 0 4 9                                          |
| B.VI.          | Bežné bankové úvery<br>(221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)                                                                                                                     | 139                  | 5                          |                                                      |
| B.VII.         | Krátkodobé finančné výpomoci<br>(241, 249, 24X, 473A, /-255A)                                                                                                                | 140                  |                            |                                                      |
| C.             | Časové rozlíšenie<br>súčet (r. 142 až r. 145)                                                                                                                                | 141                  | 1 8 3 8 1 2 7              | 1 8 5 3 0 1 8                                        |
| C.1.           | Výdavky budúcich období dlhodobé<br>(383A)                                                                                                                                   | 142                  |                            |                                                      |
| 2.             | Výdavky budúcich období krátkodobé<br>(383A)                                                                                                                                 | 143                  |                            |                                                      |
| 3.             | Výnosy budúcich období dlhodobé<br>(384A)                                                                                                                                    | 144                  | 7 1 8 9 0 2                | 7 9 5 2 1 7                                          |
| 4.             | Výnosy budúcich období krátkodobé<br>(384A)                                                                                                                                  | 145                  | 1 1 1 9 2 2 5              | 1 0 5 7 8 0 1                                        |



| Ozna-<br>čenie<br>a | Text<br>b                                                                                                          | Číslo<br>riadku<br>c | Skutočnosť            |                                              |
|---------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
|                     |                                                                                                                    |                      | bežné účtovné obdobie | bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|                     |                                                                                                                    |                      | 1                     | 2                                            |
| *                   | Čistý obrat (časť účt. tr. 6 podľa zákona)                                                                         | 01                   | 6 7 0 9 3 8 5         | 1 2 4 1 7 8 4 7                              |
| **                  | Výnosy z hospodárskej činnosti spolu súčet (r. 03 až r. 09)                                                        | 02                   | 7 3 5 5 3 0 0         | 1 2 6 2 2 0 9 9                              |
| I.                  | Tržby z predaja tovaru (604, 607)                                                                                  | 03                   | 3 0 1 6 5 4           | 7 3 7 2 7 8                                  |
| II.                 | Tržby z predaja vlastných výrobkov (601)                                                                           | 04                   |                       |                                              |
| III.                | Tržby z predaja služieb (602, 606)                                                                                 | 05                   | 6 4 0 7 7 3 1         | 1 1 6 8 0 5 6 9                              |
| IV.                 | Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob (+/-) (účtová skupina 61)                                                    | 06                   |                       |                                              |
| V.                  | Aktivácia (účtová skupina 62)                                                                                      | 07                   | 2 5 8 0 0             | 8 8 6 1 8                                    |
| VI.                 | Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku, dlhodobého hmotného majetku a materiálu (641, 642)                  | 08                   | 8                     | 1 8 1 7                                      |
| VII.                | Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648, 655, 657)                                              | 09                   | 6 2 0 1 0 7           | 1 1 3 8 1 7                                  |
| **                  | Náklady na hospodársku činnosť spolu r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14 + r. 15 + r. 20 + r. 21 + r. 24 + r. 25 + r. 26 | 10                   | 9 7 1 0 6 1 4         | 1 2 6 7 9 8 1 1                              |
| A.                  | Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (504, 507)                                                       | 11                   | 6 5 2 0 7             | 1 4 3 8 5 7                                  |
| B.                  | Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok (501, 502, 503)                                  | 12                   | 8 8 2 7 2 1           | 1 6 1 6 9 3 1                                |
| C.                  | Opravné položky k zásobám (+/-) (505)                                                                              | 13                   |                       |                                              |
| D.                  | Služby (účtová skupina 51)                                                                                         | 14                   | 2 0 7 6 0 6 5         | 3 8 0 3 2 4 5                                |
| E.                  | Osobné náklady (r. 16 až r. 19)                                                                                    | 15                   | 2 1 1 6 1 8 2         | 2 9 2 0 1 5 2                                |
| E.1.                | Mzdové náklady (521, 522)                                                                                          | 16                   | 1 5 1 4 4 6 4         | 2 0 3 8 7 9 7                                |
| 2.                  | Odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva (523)                                                                 | 17                   |                       |                                              |
| 3.                  | Náklady na sociálne poistenie (524, 525, 526)                                                                      | 18                   | 5 0 9 8 2 4           | 6 9 0 9 9 0                                  |
| 4.                  | Sociálne náklady (527, 528)                                                                                        | 19                   | 9 1 8 9 4             | 1 9 0 3 6 5                                  |
| F.                  | Dane a poplatky (účtová skupina 53)                                                                                | 20                   | 7 9 8 1 2             | 8 0 6 3 5                                    |
| G.                  | Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (r. 22 + r. 23)             | 21                   | 4 2 5 0 4 4 8         | 3 9 0 7 2 2 0                                |
| G.1.                | Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (551)                                           | 22                   | 4 0 1 5 6 9 4         | 3 9 0 7 4 7 7                                |
| 2.                  | Opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (+/-) (553)                          | 23                   | 2 3 4 7 5 4           | - 2 5 7                                      |
| H.                  | Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu (541, 542)                                      | 24                   |                       | 1 5 8 0                                      |
| I.                  | Opravné položky k pohľadávkam (+/-) (547)                                                                          | 25                   | 5 2 9 2 0             | 2 5 6 0                                      |
| J.                  | Ostatné náklady na hospodársku činnosť (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557)                                    | 26                   | 1 8 7 2 5 9           | 2 0 3 6 3 1                                  |
| ***                 | Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti (+/-) (r. 02 - r. 10)                                                | 27                   | - 2 3 5 5 3 1 4       | - 5 7 7 1 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 |
| *                   | Pridaná hodnota (r. 03 + r. 04 + r. 05 +<br>r. 06 + r. 07) - (r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14)                            | 28                   | 3 7 1 1 1 9 2              | 6 9 4 2 4 3 2                                        |
| **                  | Výnosy z finančnej činnosti spolu r. 30<br>+ r. 31 + r. 35 + r. 39 + r. 42 + r. 43 + r. 44                              | 29                   | 2 4 9                      | 1 5 7 8                                              |
| 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                   |                            |                                                      |
| XI.1.               | Výnosové úroky od prepojených<br>účtovných jednotiek (662A)                                                             | 40                   |                            |                                                      |
| 2.                  | Ostatné výnosové úroky (662A)                                                                                           | 41                   |                            |                                                      |
| XII.                | Kurzové zisky (663)                                                                                                     | 42                   | 4 1                        | 5                                                    |
| XIII.               | Výnosy z precenenia cenných papierov a<br>výnosy z derivátových operácií (664, 667)                                     | 43                   |                            |                                                      |
| XIV.                | Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668)                                                                               | 44                   | 2 0 8                      | 1 5 7 3                                              |
| **                  | Náklady na finančnú činnosť spolu r. 46<br>+ r. 47 + r. 48 + r. 49 + r. 52 + r. 53 + r. 54                              | 45                   | 9 3 7 0 4 4                | 9 5 0 2 1 5                                          |
| 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                   | 9 1 6 8 5 2                | 9 3 8 3 4 0                                          |
| N.1.                | Nákladové úroky pre prepojené účtovné<br>jednotky (562A)                                                                | 50                   |                            |                                                      |
| 2.                  | Ostatné nákladové úroky (562A)                                                                                          | 51                   | 9 1 6 8 5 2                | 9 3 8 3 4 0                                          |
| O.                  | Kurzové straty (563)                                                                                                    | 52                   | 3 0 3 4                    | 3 7 0 6                                              |
| 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 7 1 5 8                  | 8 1 6 9                                              |





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

Carlton Property, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2020

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

Poznámka:

V poznámkach sa uvádzajú informácie ustanovené opatrením o obsahu poznámok k individuálnej účtovnej závierke, pre ktoré má účtovná jednotka obsahovú náplň. Všetky údaje a informácie uvedené v týchto poznámkach vychádzajú z účtovníctva a nadväzujú na individuálne účtovné výkazy. Hodnotové údaje sú uvedené v celých eurách (pokiaľ nie je uvedené inak).

**I. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE****1. Základné údaje o spoločnosti**

|                                                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
|-------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Obchodné meno a sídlo</b>                    | Carlton Property, s.r.o.<br>Hviezdoslavovo nám. 3, 811 02 Bratislava                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| <b>Dátum založenia</b>                          | 08.10.2008                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| <b>Dátum vzniku (podľa obchodného registra)</b> | 17.10.2008                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| <b>Hospodárska činnosť</b>                      | <ul style="list-style-type: none"> <li>- prenájom nehnuteľností s poskytovaním iných než základných služieb spojených s prenájomom,</li> <li>- pohostinská činnosť v zariadeniach skupiny II. a vyššie,</li> <li>- ubytovacie služby v ubytovacích zariadeniach s prevádzkovaním pohostinských činností v týchto zariadeniach v chatovej osade triedy +++, v kempingoch triedy +++, a vo vyšších triedach,</li> <li>- kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) v rozsahu voľnej živnosti,</li> <li>- kúpa tovaru na účely jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod) v rozsahu voľnej živnosti,</li> <li>- sprostredkovateľská činnosť,</li> <li>- sprostredkovanie kúpy, predaja a prenájmu nehnuteľností,</li> <li>- marketingová činnosť,</li> <li>- zmenárne,</li> <li>- masérské služby,</li> <li>- prevádzkovanie solária,</li> <li>- prevádzkovanie zariadení slúžiacich na regeneráciu a rekondíciu,</li> <li>- prevádzkovanie parkovísk a garáží</li> </ul> |

K 1. januáru 2009 došlo k zlúčeniu spoločností Bratcarl1, s.r.o., Midgard s.r.o., M-Four, s.r.o. a Dobrý sused s.r.o. so spoločnosťou Slovak Holding Co, s.r.o. a táto bola následne premenovaná na spoločnosť Carlton Property, s.r.o. (Obchodný Register Bratislava I v Bratislave, Oddiel Sro, 54960/B). Dňa 7. apríla 2011 sa stala majiteľom 100 % podielu spoločnosť SK Invest, LLC. Dňa 1. augusta 2016 sa stala majiteľom 100 % podielu spoločnosť ADS PROPERTY, s.r.o. Od 16. augusta 2017 sú spoločníkmi spoločnosti: Ing. Maroš Grund s vkladom vo výške 305 000 EUR; Rudolf Hrubý s vkladom vo výške 305 000 EUR a ADS PROPERTY, s. r. o. s vkladom vo výške 5 000 EUR, pričom základné imanie spoločnosti je vo výške 615 000 EUR.

Dňa 1. apríla 2019 valné zhromaždenie spoločnosti schválilo zvýšenie základného imania spoločnosti o 4.400 tis. EUR, z pôvodnej výšky 615 tis. EUR na sumu základného imania vo výške 5 015 tis. EUR spoločníkmi Marošom Grundom, Rudolfom Hrubým a ADS Property. K dátumu spracovania závierky nedošlo k zápisu zvýšenia základného imania v obchodnom registri.

**2. Zamestnanci**

| <b>Názov položky</b>                                               | <b>2020</b> | <b>2019</b> |
|--------------------------------------------------------------------|-------------|-------------|
| Priemerný prepočítaný počet zamestnancov                           | 84          | 89          |
| Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka | 73          | 98          |
| z toho: vedúci zamestnanci                                         | 4           | 4           |

**3. Neobmedzené ručenie**

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných spoločnostiach podľa § 56 ods. 5 Obchodného zákonníka.



**Carlton Property, s.r.o.****Poznámky individuálnej účtovnej závierky****Zostavenej k 31. decembru 2020****(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)****4. Právny dôvod zostavenia účtovnej závierky**

Táto účtovná závierka je riadna individuálna účtovná závierka spoločnosti Carlton Property s.r.o. Bola zostavená za účtovné obdobie od 1. januára do 31. decembra 2020 podľa slovenských právnych predpisov, a to zákona o účtovníctve a postupov účtovania pre podnikateľov.

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

**5. Schválenie účtovnej závierky za rok 2020**

Účtovná závierka spoločnosti Carlton Property s.r.o. za rok 2020 bola schválená valným zhromaždením spoločnosti dňa 1. júla 2020. Výsledok hospodárenia za rok 2020 bol preúčtovaný na účet 429100 – Neuhradená strata minulých rokov.

**6. Konsolidovaná účtovná závierka**

Účtovná závierka spoločnosti sa nezahrňuje do konsolidovanej účtovnej závierky užšieho ani širšieho konsolidačného poľa žiadnej inej spoločnosti.

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

1. Spoločnosť uplatňuje účtovné princípy a postupy účtovania v súlade so zákonom o účtovníctve a s postupmi účtovania pre podnikateľov, ktoré platia v Slovenskej republike. Účtovníctvo sa vedie v peňažných jednotkách slovenskej meny, t. j. v eurách.
2. Účtovná závierka spoločnosti bola spracovaná za predpokladu nepretržitého pokračovania činnosti.

Situácia v súvislosti s COVID-19 mala na spoločnosť v roku 2020 negatívny ekonomický dopad. Vzhľadom na prijaté vládne opatrenia bola prerušená prevádzka hotela, čo spôsobilo výpadok tržieb z prevádzky hotela ako aj tržieb z parkovania verejnosti a hotelových hostí. Vzhľadom na pokračujúci vývoj koronakrízy uzavrela spoločnosť v roku 2020 zmluvu o úvere na preklopenie výpadku finančných tokov, ktorého čerpanie sa predpokladá v marci-máji 2021. Čerpanie úveru sa predpokladá maximálne do výšky 1 000 tis. EUR.

Vzhľadom na zhoršujúci sa vývoj koronakrízy začiatkom roka 2021 spoločnosť aktualizovala možné dopady výpadku tržieb z prevádzky hotela ako aj tržieb z parkovania verejnosti a hotelových hostí na finančné toky spoločnosti. Ak bude stav obmedzení a poklesu dopytu po hotelových službách naďalej dlhodobo pretrvávať, môže dôjsť k ohrozeniu schopnosti nepretržite pokračovať v činnosti. V prípade naplnenia možného negatívneho vývoja tržieb budú realizované prijaté opatrenia na elimináciu finančných výpadkov a v krajnom prípade sú majitelia pripravení zafinancovať potreby spoločnosti z vlastných zdrojov.

Zároveň sú pre spoločnosť relevantné nasledujúce skutočnosti:

- (i) Spoločnosť spĺňa kritéria definované pre spoločnosť v kríze a vykázala k 31. decembru 2020 záporné vlastné imanie vo výške 44 606 521 EUR, najmä vzhľadom na minulé precenenia dlhodobého majetku spoločnosti znižujúce jeho hodnotu vzhľadom na významnú zmenu na trhu a to tak z titulu svetovej hospodárskej krízy ako aj významnému nárastu konkurencie na bratislavskom trhu hotelových služieb a komerčných nehnuteľností, v ktorých spoločnosť podniká, oproti obdobiu, v ktorom spoločnosť zafinancovala svoje aktivity. Reštrukturalizácia financovania spoločnosti bola ukončená prefinancovaním úveru od UniCredit Bank Austria AG v plnej miere prijatým úverom od materskej spoločnosti ADS PROPERTY, s.r.o.
- (ii) Spoločnosť je platobne schopná a riadne si plní svoje záväzky voči všetkým svojim veriteľom vrátane materskej spoločnosti ADS PROPERTY, s.r.o., pričom vedenie spoločnosti predpokladá, že tento stav bude platiť aj v budúcnosti. Spoločnosť tieto splátky materskej spoločnosti považuje za potrebné na plnenie záväzkov, ktoré má materská spoločnosť voči tretím stranám, ktoré vznikli postúpením úveru, ako je popísané v bode (i). Vedenie spoločnosti nepovažuje tieto splátky za plnenie nahrádzajúce vlastné zdroje.
- (iii) Z dlhodobého hľadiska, spoločnosť generuje kladný prevádzkový hospodársky výsledok pred odpismi a zdanením, ako aj peňažné toky z prevádzkových činností, ktoré postačovali na krytie nielen jej dlhovej služby, ale aj zabezpečenie nevyhnutných investícií do dlhodobého majetku spoločnosti. Spoločnosť bola v roku 2020 zasiahnutá vývojom koronakrízy, ako je popísané

**Carlton Property, s.r.o.****Poznámky individuálnej účtovnej závierky****Zostavenej k 31. decembru 2020****(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)**

vyššie. Vedenie spoločnosti na základe svojho dlhodobého plánu očakáva, že po skončení koronakrízy bude schopná pokračovať podľa pôvodných dlhodobých plánov. V prípade potreby pri strategických investíciách očakáva spoločnosť pretrvávajúcu podporu od svojich spoločníkov.

3. Účtovníctvo sa vedie na základe dodržania časovej a vecnej súvislosti nákladov a výnosov. Za základ sa berú všetky náklady a výnosy, ktoré sa vzťahujú na účtovné obdobie bez ohľadu na dátum ich platenia.
4. Pri oceňovaní majetku a záväzkov sa uplatňuje zásada opatrnosti, t. j. berú sa za základ všetky riziká, straty a zníženia hodnoty, ktoré sa týkajú majetku a záväzkov a ktoré sú známe ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.
5. Moment zaúčtovania výnosov – výnosy sa účtujú pri splnení dodacích podmienok, nakoľko v tomto okamihu prechádzajú na odberateľa významné riziká a vlastnícke práva. Výnosy z predaja služieb sa vykazujú v účtovnom období, v ktorom boli služby poskytnuté. Výnosy z prenájmu sa účtujú rovnomerne počas doby prenájmu.
6. Dlhodobé a krátkodobé pohľadávky, záväzky, úvery a pôžičky – pohľadávky a záväzky sa v súvahe vykazujú ako dlhodobé alebo krátkodobé podľa zostatkovej doby splatnosti ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Časť dlhodobej pohľadávky a časť dlhodobého záväzku, ktorých splatnosť nie je dlhšia ako jeden rok odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa vykazujú v súvahe ako krátkodobá pohľadávka alebo krátkodobý záväzok.

## **7. Použitie odhadov a významné úsudky**

Zostavenie účtovnej závierky si vyžaduje, aby vedenie spoločnosti vypracovalo odhady a predpoklady, ktoré majú vplyv na vykazované sumy aktív a pasív, uvedenie možných budúcich aktív a pasív k dátumu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, ako aj na vykazovanú výšku výnosov a nákladov počas roka. Skutočné výsledky sa môžu od takýchto odhadov líšiť.

Spoločnosť posúdila možné zníženie hodnoty dlhodobého hmotného majetku a zaúčtovala opravné položky vo výške zodpovedajúcej najlepšiemu odhadu k 31. decembru 2020.

Prebiehajúca koronakríza má v roku 2021 významný dopad na spoločnosť a jej peňažné toky, a preto spoločnosť analyzovala predpokladaný dopad zmien v krátkodobej a dlhodobej obsadenosti na hodnotu hotela k 31. decembru 2020 v poznámke X.

## **8. Vykázané dane**

Slovenské daňové právo je relatívne mladé s nedostatkom existujúcich precedensov a podlieha neustálym novelizáciám. Nakoľko existujú rôzne interpretácie daňových zákonov a predpisov pri uplatňovaní v rôznych typoch transakcií, sumy vykázané v účtovnej závierke sa môžu neskôr zmeniť podľa konečného stanoviska daňových úradov.

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

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

- a) Dlhodobý hmotný a nehmotný majetok obstaraný kúpou – obstarávacou cenou. Obstarávacía cena je cena, za ktorú sa majetok obstaral, vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.), a všetky zníženia tejto obstarávacej ceny (dobropisy, skontá, rabaty, zľavy z ceny, bonusy a pod.).
- b) Dlhodobý nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou – vlastnými nákladmi. Vlastné náklady zahŕňajú priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť a nepriame náklady, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť.
- c) Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou – vlastnými nákladmi. Vlastné náklady zahŕňajú priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť, a nepriame náklady, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť.

**Carlton Property, s.r.o.****Poznámky individuálnej účtovnej závierky****Zostavenej k 31. decembru 2020****(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)**

- d) Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok obstaraný iným spôsobom:
- Dlhodobý majetok nadobudnutý bezodplatne- reálnou hodnotou.
  - Majetok novozistený pri inventarizácii a v účtovníctve doteraz nezachytený- reálnou hodnotou.
- e) Majetok obstaraný v rámci finančného prenájmu sa účtuje do majetku vo výške svojej reálnej hodnoty ku dňu obstarania (celková suma dohodnutých platieb znížená o nerealizované finančné náklady). Súvisiaci záväzok voči prenajímateľovi je v súvahe vykázaný v *Ostatných dlhodobých záväzkoch* a krátkodobá časť v *Ostatných záväzkoch*. Nerealizované finančné náklady, ktoré predstavujú rozdiel medzi celkovou sumou dohodnutých platieb a reálnou hodnotou obstaraného majetku, sa účtujú vo výkaze ziskov a strát počas doby trvania prenájmu použitím metódy efektívnej úrokovej miery. Náklady súvisiace s obstaraním predmetu finančného prenájmu zvyšujú jeho ocenenie.
- f) Zásoby obstarané kúpou:
- Nakupovaný materiál – obstarávacou cenou. Pri úbytku rovnakého druhu zásob sa používa metóda FIFO. Do vedľajších nákladov vstupuje clo, prepravné a provízie. Vedľajšie náklady sa rozvrhujú ako odchýlka podľa podielu súčtu stavu a prírastku odchýlky na súčte stavu a prírastku zásob.
  - Nakupovaný tovar – obstarávacou cenou. Pri úbytku rovnakého druhu zásob sa používa metóda FIFO. Do vedľajších nákladov patrí prepravné, clo a provízie.
- g) Zásoby obstarané iným spôsobom – reálnou hodnotou v prípade bezodplatného nadobudnutia zásob, zámenou alebo zásob novo zistených pri inventarizácii.
- h) Pohľadávky:
- pri ich vzniku – menovitou hodnotou,
  - pri odpisovaní nadobudnutí (postúpení) alebo nadobudnutí vkladom do základného imania – obstarávacou cenou.
- i) Finančný majetok:
- peňažné prostriedky a ceniny – menovitou hodnotou.
- j) Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy – očakávanou menovitou hodnotou.
- k) Záväzky:
- pri ich vzniku – menovitou hodnotou,
  - pri prevzatí – obstarávacou cenou,
- l) Rezervy – v očakávanej výške záväzku alebo poistno-matematickými metódami.
- m) Dlhopisy, pôžičky, úvery:
- pri ich vzniku – menovitou hodnotou,
  - pri prevzatí – obstarávacou cenou.
- Úroky z dlhopisov, pôžičiek a úverov sa účtujú do obdobia, s ktorým časovo a vecne súvisia.
- n) Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy – očakávanou menovitou hodnotou.
- o) Daň z príjmov splatná – podľa slovenského zákona o dani z príjmov sa splatné dane z príjmov určujú z účtovného zisku pred zdanením pri sadzbe 21 % po úpravách o niektoré položky na daňové účely.
- p) Daň z príjmov odložená – účtuje sa pri dočasných rozdieloch medzi účtovnou hodnotou majetku a záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou, pri možnosti umorovať daňovú stratu v budúcnosti a pri možnosti previesť nevyužitú daňovú odpočty do budúcich období. Pri určení výšky odloženej dane z príjmov sa použila sadzba dane z príjmov platná v nasledujúcom účtovnom období, t. j. 21 %.
- q) Dotácie poskytnuté na obstaranie dlhodobého majetku sa účtujú ako výnosy budúcich období a rozpúšťajú sa do výnosov v časovej a vecnej súvislosti so zaúčtovaním odpisov z dlhodobého hmotného majetku, na obstaranie ktorého bola dotácia poskytnutá, od doby zaradenia tohto majetku do užívania. Uvedením do užívania sa rozumie aj vydanie povolenia na predčasné užívanie stavby alebo rozhodnutia o dočasnom užívaní stavby na skúšobnú prevádzku.
- r) Dotácie prijaté v rámci štátnej pomoci v súvislosti s COVID-19 sa účtujú na základe oznámenia o poskytnutí dotácie interným dokladom, buď priamo do výnosov alebo v prospech účtu 384 – Výnosy budúcich období. Dotácie na úhradu nákladov, ktoré kompenzujú konkrétne náklady



Carlton Property, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2020

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

(napríklad dotácia na mzdy) sa účtujú do výnosov v účtovnom období, v ktorom sa účtuje kompenzovaný náklad. Pre zachovanie časovej a vecnej súvislosti sa použije na nespotrebovanú časť dotácie účet 384 – Výnosy budúcich období, ktorého zostatok sa rozpustí v prospech účtu 648 – Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti.

- s) Zľavy z nájmu, ktoré sú poskytnuté nájomcom v rámci Dotácii na nájom z Ministerstva hospodárstva SR, sú účtované formou dobropisu k vystavenej faktúre pre nájomcu. Spoločnosť (prenajímateľ) vystaví nájomcovi dobropis (opravný doklad) k pôvodne vystavenej faktúre vo výške poskytnutej zľavy. U prenajímateľa poskytnutá zľava sa účtuje ako zníženie ceny nájomného. Poskytnutá zľava bola účtovaná ako zníženie výnosov na účte 602 – Tržby z predaja služieb. Dotácia na nájomné sa poskytuje nájomcovi vo výške, v akej je poskytnutá zľava z nájomného na základe dohody medzi prenajímateľom a nájomcom, maximálne však vo výške 50 % nájomného za obdobie sťaženého užívania. Pre výpočet výšky dotácie sa do úvahy berie obdobie, počas ktorého bolo sťažené užívanie alebo jeho pomerná časť, ak nájomný vzťah netrval celé toto obdobie. Príspevok na nájomné sa nájomcovi započíta na budúce platby nájomného zodpovedajúce obdobiu, počas ktorého musel mať uzatvorenú prevádzku.

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

- a) Predpokladané riziká, straty a zníženia hodnoty, ktoré sa týkajú majetku a záväzkov, sa vyjadrujú prostredníctvom rezerv, opravných položiek a odpisov.

- Rezervy – záväzky s neistým časovým vymedzením alebo výškou, účtujú sa v očakávanej výške záväzku. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa posudzuje ich výška a odôvodnenosť.
- Opravné položky – účtujú sa v sume opodstatneného predpokladu zníženia hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve a to na základe rozhodnutia vedenia a manažérov jednotlivých pracovných úsekov spoločnosti.
- Plán odpisov

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

Priemerné životnosti podľa plánu odpisov sú:

| Druh majetku                     | Životnosť       | Ročná sadzba odpisov |
|----------------------------------|-----------------|----------------------|
| Softvér                          | 4 až 10 rokov   | 10 až 25 %           |
| Oceniteľné práva (licencia)      | 9 rokov         | 11 %                 |
| Drobný dlhodobý nehmotný majetok | 1 m až 10 rokov | 10 až 100 %          |
| Stavby                           | 20 až 40 rokov  | 2,5 až 5 %           |
| Úpravy kancelárií                | 3 až 15 rokov   | 6,6 až 33,3 %        |
| Stroje, prístroje a zariadenia   | 4 až 12 rokov   | 3 až 25 %            |
| Dopravné prostriedky             | 3 roky          | 33,3 %               |
| Drobný dlhodobý hmotný majetok   | 1 m až 12 rokov | 10 až 100 %          |

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

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

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú na eurá referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou (ECB) alebo Národnou bankou Slovenska (NBS) v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu a v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a v deň, ktorým je rozhodný deň, ku ktorému sa preberá majetok a záväzky od zahraničnej zanikajúcej právnickej osoby. Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, neprepočítavajú. Pri kúpe a predaji cudzej meny za menu euro a pri prevode peňažných prostriedkov z účtu zriadeného v cudzej mene na účet zriadený v eurách a z účtu zriadeného v eurách na účet zriadený v cudzej mene sa použil kurz, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané. Ak sa predaj alebo kúpa cudzej meny uskutoční za iný kurz ako ponúka komerčná banka

**Carlton Property, s.r.o.****Poznámky individuálnej účtovnej závierky****Zostavenej k 31. decembru 2020****(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)**

v kurzovom lístku, použije sa kurz, ktorý komerčná banka v deň vysporiadania obchodu ponúka v kurzovom lístku. Ak sa kúpa alebo predaj neuskutočňuje s komerčnou bankou, použije sa referenčný výmenný kurz určený a vyhlásený ECB alebo NBS v deň predchádzajúci dňu vysporiadania obchodu.

**12. Zmeny účtovných zásad a účtovných metód**

Všetky účtovné zásady a metódy boli v porovnaní s bezprostredne predchádzajúcim účtovným obdobím uplatňované konzistentne.

**13. Oprava významných chýb minulých období**

V roku 2020 Spoločnosť neúčtovala o oprave významných chýb minulých účtovných období.

Carlton Property, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2020

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

**III. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE AKTÍV SÚVAHY****1. Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok**

1.1. Pohyby na účtoch dlhodobého nehmotného majetku, oprávok, opravných položiek a zostatkovej hodnoty

31. december 2020

|                           | Aktivované<br>náklady na<br>vývoj | Softvér | Oceniteľné<br>práva | Goodwill   | Ostatný<br>dlhodobý<br>nehmotný<br>majetok | Obstarávaný<br>dlhodobý<br>nehmotný<br>majetok | Poskytnuté<br>preddavky | Celkom     |
|---------------------------|-----------------------------------|---------|---------------------|------------|--------------------------------------------|------------------------------------------------|-------------------------|------------|
| <b>Prvotné ocenenie</b>   |                                   |         |                     |            |                                            |                                                |                         |            |
| K 1. januáru 2020         | -                                 | 469 673 | 8 125               | 22 230 891 | 30 000                                     | 5 090                                          | -                       | 22 743 779 |
| Prírastky                 | -                                 | 20 450  | -                   | -          | -                                          | 15 360                                         | -                       | 35 810     |
| Úbytky                    | -                                 | 1 622   | -                   | -          | -                                          | 20 450                                         | -                       | 22 072     |
| Presuny                   | -                                 | -       | -                   | -          | -                                          | -                                              | -                       | 0          |
| K 31. decembru 2020       | -                                 | 488 501 | 8 125               | 22 230 891 | 30 000                                     | 0                                              | -                       | 22 757 517 |
| <b>Oprávky</b>            |                                   |         |                     |            |                                            |                                                |                         |            |
| K 1. januáru 2020         | -                                 | 372 324 | 8 125               | 22 230 891 | 24 111                                     | -                                              | -                       | 22 635 451 |
| Prírastky                 | -                                 | 26 283  | -                   | -          | 2 945                                      | -                                              | -                       | 29 228     |
| Úbytky                    | -                                 | 1 622   | -                   | -          | -                                          | -                                              | -                       | 1 622      |
| Presuny                   | -                                 | -       | -                   | -          | -                                          | -                                              | -                       | -          |
| K 31. decembru 2020       | -                                 | 396 985 | 8 125               | 22 230 891 | 27 056                                     | -                                              | -                       | 22 663 057 |
| <b>Opravná položka</b>    |                                   |         |                     |            |                                            |                                                |                         |            |
| K 1. januáru 2020         | -                                 | -       | -                   | -          | -                                          | -                                              | -                       | -          |
| Prírastky                 | -                                 | -       | -                   | -          | -                                          | -                                              | -                       | -          |
| Úbytky                    | -                                 | -       | -                   | -          | -                                          | -                                              | -                       | -          |
| Presuny                   | -                                 | -       | -                   | -          | -                                          | -                                              | -                       | -          |
| K 31. decembru 2020       | -                                 | -       | -                   | -          | -                                          | -                                              | -                       | -          |
| <b>Zostatková hodnota</b> |                                   |         |                     |            |                                            |                                                |                         |            |
| K 1. januáru 2020         | -                                 | 97 349  | 0                   | 0          | 5 889                                      | 5 090                                          | 0                       | 108 328    |
| K 31. decembru 2020       | -                                 | 91 516  | 0                   | 0          | 2 944                                      | 0                                              | 0                       | 94 460     |

Carlton Property, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2020

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

31. december 2019

|                           | Aktivované<br>náklady na<br>vývoj | Softvér | Oceniteľné<br>práva | Goodwill   | Ostatný<br>dlhodobý<br>nehmotný<br>majetok | Obstarávaný<br>dlhodobý<br>nehmotný<br>majetok | Poskytnuté<br>preddavky | Celkom     |
|---------------------------|-----------------------------------|---------|---------------------|------------|--------------------------------------------|------------------------------------------------|-------------------------|------------|
| <b>Prvotné ocenenie</b>   |                                   |         |                     |            |                                            |                                                |                         |            |
| K 1. januáru 2019         | -                                 | 469 673 | 8 125               | 22 230 891 | 30 000                                     | -                                              | -                       | 22 738 689 |
| Prírastky                 | -                                 | -       | -                   | -          | -                                          | 5 090                                          | -                       | 5 090      |
| Úbytky                    | -                                 | -       | -                   | -          | -                                          | -                                              | -                       | -          |
| Presuny                   | -                                 | -       | -                   | -          | -                                          | -                                              | -                       | -          |
| K 31. decembru 2019       | -                                 | 469 673 | 8 125               | 22 230 891 | 30 000                                     | 5 090                                          | -                       | 22 743 779 |
| <b>Oprávky</b>            |                                   |         |                     |            |                                            |                                                |                         |            |
| K 1. januáru 2019         | -                                 | 347 704 | 8 125               | 22 230 891 | 21 166                                     | -                                              | -                       | 22 607 886 |
| Prírastky                 | -                                 | 24 620  | -                   | -          | 2 945                                      | -                                              | -                       | 27 565     |
| Úbytky                    | -                                 | -       | -                   | -          | -                                          | -                                              | -                       | -          |
| Presuny                   | -                                 | -       | -                   | -          | -                                          | -                                              | -                       | -          |
| K 31. decembru 2019       | -                                 | 372 324 | 8 125               | 22 230 891 | 24 111                                     | -                                              | -                       | 22 635 451 |
| <b>Opravná položka</b>    |                                   |         |                     |            |                                            |                                                |                         |            |
| K 1. januáru 2019         | -                                 | -       | -                   | -          | -                                          | -                                              | -                       | -          |
| Prírastky                 | -                                 | -       | -                   | -          | -                                          | -                                              | -                       | -          |
| Úbytky                    | -                                 | -       | -                   | -          | -                                          | -                                              | -                       | -          |
| Presuny                   | -                                 | -       | -                   | -          | -                                          | -                                              | -                       | -          |
| K 31. decembru 2019       | -                                 | -       | -                   | -          | -                                          | -                                              | -                       | -          |
| <b>Zostatková hodnota</b> |                                   |         |                     |            |                                            |                                                |                         |            |
| K 1. januáru 2019         | -                                 | 121 969 | -                   | -          | 8 834                                      | -                                              | -                       | 130 803    |
| K 31. decembru 2019       | -                                 | 97 349  | -                   | -          | 5 889                                      | 5 090                                          | -                       | 108 328    |



Carlton Property, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2020

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

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

31. december 2020

|                           | <i>Pozemky</i> | <i>Stavby</i> | <i>Samostatné<br/>hnuteľné<br/>veci a súbory<br/>hnuteľných<br/>vecí</i> | <i>Pestovateľské<br/>celky trvalých<br/>porastov</i> | <i>Základné<br/>stádo<br/>a ťažné<br/>zvieratá</i> | <i>Ostatný<br/>dlhodobý<br/>hmotný<br/>majetok</i> | <i>Obstarávaný<br/>dlhodobý<br/>hmotný<br/>majetok</i> | <i>Poskytnuté<br/>preddavky</i> | <i>Celkom</i> |
|---------------------------|----------------|---------------|--------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------|----------------------------------------------------|----------------------------------------------------|--------------------------------------------------------|---------------------------------|---------------|
| <b>Prvotné ocenenie</b>   |                |               |                                                                          |                                                      |                                                    |                                                    |                                                        |                                 |               |
| K 1. januára 2020         | 23 145 441     | 109 570 535   | 5 930 132                                                                | -                                                    | -                                                  | 36 430                                             | 7 789 150                                              | 582 963                         | 147 054 651   |
| Prírastky                 | -              | -             | -                                                                        | -                                                    | -                                                  | -                                                  | 2 865 482                                              | 1 492 848                       | 4 385 330     |
| Úbytky                    | -              | 747 680       | 200 991                                                                  | -                                                    | -                                                  | -                                                  | -                                                      | 1 836 532                       | 2 785 203     |
| Presuny                   | -              | 9 775 170     | 53 191                                                                   | -                                                    | -                                                  | -                                                  | (9 828 361)                                            | -                               | -             |
| K 31. decembru 2020       | 23 145 441     | 118 598 025   | 5 782 333                                                                | -                                                    | -                                                  | 36 430                                             | 826 271                                                | 239 279                         | 148 627 779   |
| <b>Oprávky</b>            |                |               |                                                                          |                                                      |                                                    |                                                    |                                                        |                                 |               |
| K 1. januára 2020         | -              | 67 919 594    | 5 087 277                                                                | -                                                    | -                                                  | 7 849                                              | -                                                      | -                               | 73 014 720    |
| Prírastky                 | -              | 3 777 211     | 209 411                                                                  | -                                                    | -                                                  | -                                                  | -                                                      | -                               | 3 986 622     |
| Úbytky                    | -              | 747 709       | 201 117                                                                  | -                                                    | -                                                  | -                                                  | -                                                      | -                               | 948 826       |
| Presuny                   | -              | -             | -                                                                        | -                                                    | -                                                  | -                                                  | -                                                      | -                               | -             |
| K 31. decembru 2020       | -              | 70 949 096    | 5 095 571                                                                | -                                                    | -                                                  | 7 849                                              | -                                                      | -                               | 76 052 516    |
| <b>Opravná položka</b>    |                |               |                                                                          |                                                      |                                                    |                                                    |                                                        |                                 |               |
| K 1. januára 2020         | 4 053 483      | 4 000 265     | 1 832                                                                    | -                                                    | -                                                  | -                                                  | -                                                      | -                               | 8 055 580     |
| Prírastky                 | -              | 235 000       | -                                                                        | -                                                    | -                                                  | -                                                  | -                                                      | -                               | 235 000       |
| Úbytky                    | -              | -             | 246                                                                      | -                                                    | -                                                  | -                                                  | -                                                      | -                               | 246           |
| Presuny                   | -              | -             | -                                                                        | -                                                    | -                                                  | -                                                  | -                                                      | -                               | -             |
| K 31. decembru 2020       | 4 053 483      | 4 235 265     | 1 586                                                                    | -                                                    | -                                                  | -                                                  | -                                                      | -                               | 8 290 334     |
| <b>Zostatková hodnota</b> |                |               |                                                                          |                                                      |                                                    |                                                    |                                                        |                                 |               |
| K 1. januára 2020         | 19 091 958     | 37 650 677    | 841 023                                                                  | -                                                    | -                                                  | 28 580                                             | 7 789 150                                              | 582 963                         | 65 984 351    |
| K 31. decembru 2020       | 19 091 958     | 43 413 664    | 685 176                                                                  | -                                                    | -                                                  | 28 581                                             | 826 271                                                | 239 279                         | 64 284 929    |

Carlton Property, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2020

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

31. december 2019

|                           | <i>Pozemky</i> | <i>Stavby</i> | <i>Samostatné<br/>hnutel'né<br/>veci<br/>a súbory<br/>hnutel'ných<br/>vecí</i> | <i>Pestovateľ's<br/>ké celky<br/>trvalých<br/>porastov</i> | <i>Základné<br/>stádo<br/>a ťažné<br/>zvieratá</i> | <i>Ostatný<br/>dlhodobý<br/>hmotný<br/>majetok</i> | <i>Obstarávan<br/>ý dlhodobý<br/>hmotný<br/>majetok</i> | <i>Poskytnuté<br/>preddavky</i> | <i>Celkom</i> |
|---------------------------|----------------|---------------|--------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------|----------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|---------------------------------|---------------|
| <b>Prvotné ocenenie</b>   |                |               |                                                                                |                                                            |                                                    |                                                    |                                                         |                                 |               |
| K 1. januáru 2019         | 23 145 441     | 110 980 540   | 6227305                                                                        | -                                                          | -                                                  | 68 462                                             | 5 037 242                                               | 217 206                         | 145 676 196   |
| Prírastky                 | -              | -             | -                                                                              | -                                                          | -                                                  | -                                                  | 3 632 061                                               | 365 756                         | 3 997 817     |
| Úbytky                    | -              | 2 082 014     | 505 316                                                                        | -                                                          | -                                                  | 32 033                                             | -                                                       | -                               | 2 619 363     |
| Presuny                   | -              | 672 010       | 208 143                                                                        | -                                                          | -                                                  | -                                                  | (880 153)                                               | -                               | -             |
| K 31. decembru 2019       | 23 145 441     | 109 570 536   | 5 930 132                                                                      | -                                                          | -                                                  | 36 429                                             | 7 789 150                                               | 582 962                         | 147 054 650   |
| <b>Oprávky</b>            |                |               |                                                                                |                                                            |                                                    |                                                    |                                                         |                                 |               |
| K 1. januáru 2019         | -              | 66 300 171    | 5 371 915                                                                      | -                                                          | -                                                  | 39 882                                             | -                                                       | -                               | 71 711 968    |
| Prírastky                 | -              | 3 675 434     | 222 137                                                                        | -                                                          | -                                                  | -                                                  | -                                                       | -                               | 3 897 571     |
| Úbytky                    | -              | 2 056 011     | 506 775                                                                        | -                                                          | -                                                  | 32 033                                             | -                                                       | -                               | 2 594 819     |
| Presuny                   | -              | -             | -                                                                              | -                                                          | -                                                  | -                                                  | -                                                       | -                               | -             |
| K 31. decembru 2019       | -              | 67 919 594    | 5 087 277                                                                      | -                                                          | -                                                  | 7 849                                              | -                                                       | -                               | 73 014 720    |
| <b>Opravná položka</b>    |                |               |                                                                                |                                                            |                                                    |                                                    |                                                         |                                 |               |
| K 1. januáru 2019         | 4 053 483      | 4 000 265     | 2 089                                                                          | -                                                          | -                                                  | -                                                  | -                                                       | -                               | 8 055 837     |
| Prírastky                 | -              | -             | -                                                                              | -                                                          | -                                                  | -                                                  | -                                                       | -                               | -             |
| Úbytky                    | -              | -             | 258                                                                            | -                                                          | -                                                  | -                                                  | -                                                       | -                               | 258           |
| Presuny                   | -              | -             | -                                                                              | -                                                          | -                                                  | -                                                  | -                                                       | -                               | -             |
| K 31. decembru 2019       | 4 053 483      | 4 000 265     | 1 831                                                                          | -                                                          | -                                                  | -                                                  | -                                                       | -                               | 8 055 579     |
| <b>Zostatková hodnota</b> |                |               |                                                                                |                                                            |                                                    |                                                    |                                                         |                                 |               |
| K 1. januáru 2019         | 19 091 958     | 40 680 104    | 853 299                                                                        | -                                                          | -                                                  | 28 581                                             | 5 026 840                                               | 217 206                         | 65 897 989    |
| K 31. decembru 2019       | 19 091 958     | 37 650 677    | 841 023                                                                        | -                                                          | -                                                  | 28 580                                             | 7 789 150                                               | 582 963                         | 65 984 351    |

V roku 2017 spoločnosť opravila nesprávne vykazovanie vytvorenej opravnej položky k dlhodobému majetku medzi kategóriami stavby a pozemky. Spoločnosť v roku 2020 vypracovala nový posudok, ktorý neindikuje potrebu dodatočného vytvorenia opravnej položky k dlhodobému majetku.

V roku 2020 bola čiastočne zaradená do užívania dokončená časť rekonštrukcie budovy Mostová 4.

Carlton Property, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2020

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

**Podklad sú poistné zmluvy majetku****1.3. Záložné právo a obmedzenie disponovania s dlhodobým nehmotným a hmotným majetkom**

| <b>Dlhodobý hmotný majetok</b>                                                         | <b>31. 12. 2020</b>       |
|----------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|
|                                                                                        | <b>Zostatková hodnota</b> |
| Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo                            | 64 379 389                |
| Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať | -                         |

Dňa 29. júla 2016 bolo zriadené záložné právo v prospech spoločnosti VÚB Banka a.s. so sídlom Mlynské nivy 1, Bratislava 829 90, ktorá poskytla úver spoločnosti ADS PROPERTY, s.r.o. na splatenie predchádzajúceho úveru od spoločnosti UniCredit Bank Austria AG so sídlom Schottengasse 6-8, 1010 Viedeň, Rakúsko. Na základe tejto úverovej zmluvy bolo zriadené záložné právo na finančný majetok spoločnosti ADS PROPERTY, s.r.o. pričom do tohto finančného majetku spadá 100 % vlastnícky podiel na spoločnosti Carlton Property, s.r.o. a na celom majetku spoločnosti Carlton Property, s.r.o..

Na základe postúpenia pohľadávok konateľov spoločnosti voči spoločnosti ADS PROPERTY, s.r.o. na tretiu osobu bol podaný návrh na vklad zriadenia záložného práva na hotelový komplex Carlton v prospech tohto postupníka. Zápis zriadenia záložného práva na hotelový komplex Carlton v prospech postupníka nebol doposiaľ zo strany katastra nehnuteľností vykonaný.

**2. Zásoby****2.1. Prehľad o opravných položkách podľa jednotlivých súvahových položiek**

| <b>Položka</b>                                  | <b>1. 1. 2020</b> | <b>Tvorba</b> | <b>Zúčtovanie z dôvodu zániku opodstatnenosti</b> | <b>Zúčtovanie z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva</b> | <b>31. 12. 2020</b> |
|-------------------------------------------------|-------------------|---------------|---------------------------------------------------|------------------------------------------------------------|---------------------|
| Materiál                                        | -                 | -             | -                                                 | -                                                          | -                   |
| Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby | -                 | -             | -                                                 | -                                                          | -                   |
| Výrobky                                         | -                 | -             | -                                                 | -                                                          | -                   |
| Zvieratá                                        | -                 | -             | -                                                 | -                                                          | -                   |
| Tovar                                           | 48 597            | -             | -                                                 | -                                                          | 48 597              |
| Nehnutelnosť na predaj                          | -                 | -             | -                                                 | -                                                          | -                   |
| Poskytnuté preddavky                            | -                 | -             | -                                                 | -                                                          | -                   |
| <b>Spolu</b>                                    | <b>48 597</b>     | <b>-</b>      | <b>-</b>                                          | <b>-</b>                                                   | <b>48 597</b>       |

Opravná položka na tovar – Parný Generátor WM GL 20/2 v počte 3 ks po 16 199 EUR bola vytvorená vo výške 50 % v roku 2012 a vo výške 50 % v roku 2013 z dôvodu, že daný tovar nebolo možné predáť pretože na trhu nebol o daný tovar záujem.

**2.2. Záložné právo a obmedzené disponovanie so zásobami**

| <b>Položka</b>                                                          | <b>31.12.2020</b>         |
|-------------------------------------------------------------------------|---------------------------|
|                                                                         | <b>Zostatková hodnota</b> |
| Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo                              | 162 124                   |
| Zásoby, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať | -                         |

Carlton Property, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavené k 31. decembru 2020

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

**3. Pohľadávky****3.1. Veková štruktúra pohľadávok**

31. december 2020

| Položka                                                                                          | Splatnosť           |                      | Celkom         |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|----------------------|----------------|
|                                                                                                  | v lehote splatnosti | po lehote splatnosti |                |
| <b>Krátkodobé pohľadávky</b>                                                                     |                     |                      |                |
| Pohľadávky z obchodného styku                                                                    | 5 205               | 581 204              | 586 409        |
| Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám                                            | -                   | -                    | -              |
| Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám | -                   | -                    | -              |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu                                                  | -                   | -                    | -              |
| Sociálne poistenie                                                                               | -                   | -                    | -              |
| Daňové pohľadávky a dotácie                                                                      | 299 518             | -                    | 299 518        |
| Iné pohľadávky                                                                                   | 50                  | 2 040                | 2 090          |
| <b>Spolu krátkodobé pohľadávky</b>                                                               | <b>304 773</b>      | <b>583 244</b>       | <b>888 017</b> |

31. december 2019

| Položka                                                                                          | Splatnosť           |                      | Celkom         |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|----------------------|----------------|
|                                                                                                  | v lehote splatnosti | po lehote splatnosti |                |
| <b>Krátkodobé pohľadávky</b>                                                                     |                     |                      |                |
| Pohľadávky z obchodného styku                                                                    | 119 596             | 261 396              | 380 992        |
| Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám                                            | -                   | -                    | -              |
| Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám | -                   | -                    | -              |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu                                                  | -                   | -                    | -              |
| Sociálne poistenie                                                                               | -                   | -                    | -              |
| Daňové pohľadávky a dotácie                                                                      | 64                  | -                    | 64             |
| Iné pohľadávky                                                                                   | 10 729              | 2 040                | 12 769         |
| <b>Spolu krátkodobé pohľadávky</b>                                                               | <b>130 389</b>      | <b>263 436</b>       | <b>393 825</b> |

Bežná lehota splatnosti pohľadávok je 14 dní.

Spoločnosť vykazuje obchodné pohľadávky po lehote splatnosti v brutto hodnote vo výške 581 204 EUR, z ktorých 69 % je po lehote splatnosti do 30 dní, ku ktorým sa netvorí opravná položka. Pohľadávky po lehote splatnosti viac ako 1 rok spoločnosť eviduje v objeme 6,46 %. Z tohto objemu sú vytvorené 100 % opravné položky k pohľadávkam v celkovej sume 36 319 EUR

**3.2. Opravné položky k pohľadávkam**

| Položka                                                                                          | 1.1.2020     | Tvorba         | Zúčtovanie z dôvodu zániku opodstatnenosti | Zúčtovanie z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva | 31.12.2020    |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|----------------|--------------------------------------------|-----------------------------------------------------|---------------|
| Pohľadávky z obchodného styku                                                                    | 7 256        | 105 289        | 52 369                                     | -                                                   | 60 176        |
| Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám                                            | -            | -              | -                                          | -                                                   | -             |
| Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám | -            | -              | -                                          | -                                                   | -             |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu                                                  | -            | -              | -                                          | -                                                   | -             |
| Iné pohľadávky                                                                                   | -            | -              | -                                          | -                                                   | -             |
| <b>Spolu</b>                                                                                     | <b>7 256</b> | <b>105 289</b> | <b>52 369</b>                              | <b>-</b>                                            | <b>60 176</b> |

Carlton Property, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2020

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

## 3.3. Záložné právo a obmedzené nakladanie s pohľadávkami

| Opis predmetu záložného práva                                      | 2020             |                    |
|--------------------------------------------------------------------|------------------|--------------------|
|                                                                    | Hodnota predmetu | Hodnota pohľadávky |
| Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia    | -                | -                  |
| Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo             | 586 409          | 526 233            |
| Hodnota pohľadávok, pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať | -                | -                  |

## 4. Finančné účty

## 4.1. Spoločnosť má finančný majetok v štruktúre

| Položka                                              | 31.12.2020       | 31.12.2019       |
|------------------------------------------------------|------------------|------------------|
| <b>Peňažné prostriedky</b>                           |                  |                  |
| Pokladnica, ceniny                                   | 39 942           | 40 605           |
| Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky | 1 531 899        | 3 266 684        |
| Bankové účty termínované                             | -                | -                |
| Peniaze na ceste                                     | -                | 6 475            |
| <b>Spolu</b>                                         | <b>1 571 841</b> | <b>3 313 764</b> |

## 4.2. Záložné právo a obmedzené disponovanie s krátkodobým finančným majetkom

| Položka                                                                   | 31. 12. 2020 |
|---------------------------------------------------------------------------|--------------|
| Krátkodobý finančný majetok, na ktorý bolo zriadené záložné právo         | 1 571 841    |
| Krátkodobý finančný majetok, pri ktorom je obmedzené právo s ním nakladať | -            |

## 5. Časové rozlíšenie

| Položka                                                 | 31.12.2020     | 31.12.2019     |
|---------------------------------------------------------|----------------|----------------|
| Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:               | 34 552         | 910            |
| Ostatné dlhodobé náklady budúcich období prevádzkové    | 34 552         | 910            |
| Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:             | 36 149         | 42 692         |
| Ostatné náklady budúcich období prevádzkové             | 36 149         | 42 691         |
| Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:                | 251 105        | 291 917        |
| Príjmy budúcich období – nájomné „Rent free adjustment“ | 251 105        | 291 917        |
| Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:              | 68 375         | 135 583        |
| Príjmy budúcich období – príjmy za hotel                | 1 482          | 63 971         |
| Príjmy budúcich období - nájomné                        | 694            | 694            |
| Príjmy budúcich období – nájomné „Rent free adjustment“ | 66 199         | 70 918         |
| <b>Spolu</b>                                            | <b>390 181</b> | <b>471 102</b> |

Carlton Property, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2020

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

**IV. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE PASÍV SÚVAHY****1. Vlastné imanie****1.1. Informácie o vlastnom imaní**

Zapísané základné imanie spoločnosti Carlton Property, s.r.o. je vo výške 615 000 EUR. Spoločnosť má troch spoločníkov - spoločnosť ADS Property s výškou vkladu 5 tis. EUR, pána Rudolfa Hrubého s výškou vkladu 305 tis. EUR a pána Ing. Maroša Grunda s výškou vkladu 305 tis. EUR.

Dňa 1. apríla 2019 valné zhromaždenie spoločnosti schválilo zvýšenie základného imania spoločnosti o 4 400 tis. EUR, z pôvodnej výšky 615 tis. EUR na sumu základného imania vo výške 5 015 tis. EUR spoločníkmi Marošom Grundom, Rudolfom Hrubým a ADS Property. Dané zvýšenie základného imania nebolo do dátumu zostavenia účtovnej závierky zapísané v spisovej zložke spoločnosti vedenej v Obchodnom registri Okresného súdu Bratislava I. Základné imanie vo výške 2 791 057 EUR bolo splatené v roku 2019 na účet spoločnosti Carlton Property vedený vo VÚB Banke. Vo februári 2020 bola pohľadávka z upísaného Základného Imania vo výške 1 608 943 EUR pripísaná na bankový účet spoločnosti Carlton Property vedený vo VÚB Banke.

**1.2. Rozdelenie účtovného zisku alebo vyrovnanie straty za rok 2019**

| <b>Položka</b>                              | <b>2019</b>      |
|---------------------------------------------|------------------|
| Účtovná strata                              | (979 193)        |
| <b>Vysporiadanie účtovnej straty</b>        | <b>2020</b>      |
| Zo zákonného rezervného fondu               | -                |
| Zo štatutárnych a ostatných fondov          | -                |
| Z nerozdeleného zisku minulých rokov        | -                |
| Úhrada straty spoločníkmi                   | -                |
| Prevod do neuhradenej straty minulých rokov | (979 193)        |
| Iné                                         | -                |
| <b>Spolu</b>                                | <b>(979 193)</b> |

Účtovná závierka spoločnosti Carlton Property s.r.o. za rok 2019 bola schválená Valným zhromaždením dňa 1. júla 2020.

**1.3. Návrh na rozdelenie účtovného zisku alebo vyrovnanie straty za rok 2020**

O vysporiadaní straty za rok 2020 rozhodne Valné zhromaždenie. Manažment spoločnosti navrhne Valnému zhromaždeniu prevod do neuhradených strát minulých rokov.



Carlton Property, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2020

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

**2. Rezervy****2.1. Zákonné a ostatné rezervy**31. december 2020

| <b>Položka</b>                                     | <b>1.1.2020</b> | <b>Tvorba</b>    | <b>Použitie</b>  | <b>Zrušenie</b> | <b>31.12.2020</b> |
|----------------------------------------------------|-----------------|------------------|------------------|-----------------|-------------------|
| <b>Krátkodobé rezervy</b>                          | <b>512 376</b>  | <b>3 018 800</b> | <b>3 126 972</b> | <b>-</b>        | <b>404 204</b>    |
| Krátkodobé zákonné rezervy, z toho:                |                 |                  |                  |                 |                   |
| Mzdy za dovolenku, vrátane sociálneho zabezpečenia | 57 327          | 356 020          | 370 331          |                 | 43 016            |
| Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:                | <b>455 049</b>  | <b>2 662 780</b> | <b>2 756 641</b> | <b>-</b>        | <b>361 188</b>    |
| Rezerva na odmeny zamestnancom                     | 127 540         | 49 277           | 176 801          | -               | 16                |
| Nevyfakturované dodávky – nájomcovia               | 41 439          | 127 155          | 58 480           | -               | 110 114           |
| Nevyfakturované dodávky – audit                    | 13 001          | 71 872           | 72 006           | -               | 12 867            |
| Nevyfakturované dodávky – účtovníctvo a mzdy       | 1 300           | 14 800           | 15 100           | -               | 1 000             |
| Nevyfakturované dodávky – DzPPO                    | 8 334           | 26 272           | 25 411           | -               | 9 195             |
| Ostatné nevyfakturované dodávky - energie          | 20 897          | 341 578          | 356 133          | -               | 6 342             |
| Ostatné nevyfakturované dodávky-prevádzkové        | 242 538         | 2 031 826        | 2 052 710        | -               | 221 654           |

31. december 2019

| <b>Položka</b>                                     | <b>1. 1. 2019</b> | <b>Tvorba</b>  | <b>Použitie</b> | <b>Zrušenie</b> | <b>31. 12. 2019</b> |
|----------------------------------------------------|-------------------|----------------|-----------------|-----------------|---------------------|
| <b>Krátkodobé rezervy</b>                          | <b>249 180</b>    | <b>512 376</b> | <b>249 180</b>  | <b>-</b>        | <b>512 376</b>      |
| Krátkodobé zákonné rezervy, z toho:                |                   |                |                 |                 |                     |
| Mzdy za dovolenku, vrátane sociálneho zabezpečenia | 46 387            | 57 327         | 46 387          |                 | 57 327              |
| Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:                | 202 793           | 455 049        | 202 793         | -               | 455 049             |
| Rezerva na odmeny zamestnancom                     | 53 883            | 127 540        | 53 883          | -               | 127 540             |
| Nevyfakturované dodávky – nájomcovia               | (516)             | 41 439         | (516)           | -               | 41 439              |
| Nevyfakturované dodávky – audit                    | 11 834            | 13 001         | 11 834          | -               | 13 001              |
| Nevyfakturované dodávky – účtovníctvo a mzdy       | 4 250             | 1 300          | 4 250           | -               | 1 300               |
| Nevyfakturované dodávky – DzPPO                    | 9 666             | 8 334          | 9 666           | -               | 8 334               |
| Ostatné nevyfakturované dodávky – energie          | 13 982            | 20 897         | 13 982          | -               | 20 897              |
| Ostatné nevyfakturované dodávky – prevádzkové      | 109 694           | 242 538        | 109 694         | -               | 242 538             |

**3. Záväzky****3.1. Výška záväzkov do lehoty a po lehote splatnosti vrátane skupiny a záväzky podľa zostatkovej doby splatnosti**

| <b>Položka</b>                                                 | <b>31.12.2020</b>  | <b>31.12.2019</b>  |
|----------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|
| <b>Dlhodobé záväzky:</b>                                       |                    |                    |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov          | 105 888 461        | 107 045 998        |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov | 252 056            | 183 278            |
| <b>Spolu dlhodobé záväzky</b>                                  | <b>106 140 517</b> | <b>107 229 276</b> |
| <b>Krátkodobé záväzky:</b>                                     |                    |                    |
| Záväzky do lehoty splatnosti                                   | 3 560 782          | 3 767 704          |
| Záväzky po lehote splatnosti                                   | 97 193             | 178 042            |
| <b>Spolu krátkodobé záväzky</b>                                | <b>3 657 975</b>   | <b>3 945 746</b>   |

Carlton Property, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2020

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

**Odložený daňový záväzok/Odložená daňová pohľadávka**

| <b>Položka</b>                                                         | <b>31.12.2020</b> | <b>31.12.2019</b> |
|------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou:  | 15 776 225        | 13 373 140        |
| <i>odpočítateľné</i>                                                   | 15 776 225        | 13 373 140        |
| <i>zdaniteľné</i>                                                      | -                 | -                 |
| Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou: | 490 148           | 212 519           |
| <i>odpočítateľné</i>                                                   | 843 006           | 520 552           |
| <i>zdaniteľné</i>                                                      | 352 858           | 308 033           |
| Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti                            | -                 | -                 |
| Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty                              | -                 | -                 |
| Sadzba dane z príjmov (v %)                                            | 21                | 21                |
| Odložená daňová pohľadávka                                             | 3 490 039         | 2 917 676         |
| Uplatnená daňová pohľadávka:                                           | 177 031           | 109 316           |
| <i>zaúčtovaná ako zníženie nákladov</i>                                | -                 | -                 |
| <i>zaúčtovaná do vlastného imania</i>                                  | -                 | -                 |
| Odložený daňový záväzok                                                | 74 100            | 64 687            |
| Zmena odloženého daňového záväzku:                                     | -58 302           | -52 267           |
| <i>zaúčtovaná ako náklad</i>                                           | -                 | -                 |
| <i>zaúčtovaná do vlastného imania</i>                                  | -                 | -                 |

**3.2. Záväzky zo sociálneho fondu**

|                                            | <b>31.12.2020</b> | <b>31.12.2019</b> |
|--------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| Začiatkový stav sociálneho fondu           | 18 730            | 12 785            |
| Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov | 5 958             | 12 769            |
| Tvorba sociálneho fondu zo zisku           | -                 | -                 |
| Ostatná tvorba sociálneho fondu            | -                 | -                 |
| Tvorba sociálneho fondu celkom             | 8 238             | 12 769            |
| Čerpanie sociálneho fondu                  | 5 958             | 6 824             |
| <b>Konečný zostatok sociálneho fondu</b>   | <b>21 010</b>     | <b>18 730</b>     |

Carlton Property, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2020

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

## 4. Pôžičky a krátkodobé finančné výpomoci

| <i>Položka</i>                                                                                                                                                                                                     | <i>Mena</i> | <i>Úrok p.<br/>a. v %</i> | <i>Dátum<br/>splatnosti</i> | <i>K 31.<br/>decembru<br/>2020 (istina<br/>v príslušnej<br/>mene)</i> | <i>K 31. 12.<br/>2020<br/>(istina v<br/>eurách)</i> | <i>K 31. decembru<br/>2019<br/>(istina v príslušnej<br/>mene)</i> |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|---------------------------|-----------------------------|-----------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|
| ADS PROPERTY, s.r.o.-zo dňa 23. 2. 2012, postúpenie pohľadávky zo dňa 26. 6. 2016 /pôvodný veriteľ SK Invest/ a dodatok č. 1 z 21. 6. 2017 - spriaznená osoba - 100 %vlastník spoločnosti - JUNIOR TRANŽA          | EUR         | -                         | 30. 9.2026                  | 2 788 968                                                             | 2 788 968                                           | 2 788 968                                                         |
| ADS PROPERTY, s.r.o.-zo dňa 23.02.2012, postúpenie pohľadávky zo dňa 26. 6. 2016 /pôvodný veriteľ UNICREDIT BANKA a.s./ a dodatok č. 1 z 21. 6. 2017 - spriaznená osoba -100 %vlastník spoločnosti - SENIOR TRANŽA | EUR         | 3M<br>Euribor<br>+ 1,8 %  | 30. 9.2026                  | 49 270 379                                                            | 49 270 379                                          | 50 225 510                                                        |
| ADS PROPERTY, s.r.o.-zo dňa 23.02.2012, postúpenie pohľadávky zo dňa 26. 6. 2016 /pôvodný veriteľ UNICREDIT BANKA a.s./ a dodatok č. 1 z 21. 6. 2017 - spriaznená osoba -100 %vlastník spoločnosti - JUNIOR TRANŽA | EUR         | -                         | 30. 9.2026                  | 55 509 627                                                            | 55 509 627                                          | 55 509 627                                                        |
| VÚB, a.s. -zo dňa 6.8.2020, zmluva o úvere – prekleňovací úver v súvislosti s dopadmi COVID-19 – splatnosť do 31.12.2024                                                                                           | EUR         | 3M<br>Euribor<br>+ 2 %    | 31.12.2024                  | 0                                                                     | 0                                                   | 0                                                                 |

Podľa úverových zmlúv sa úročia Senior Tranže. Junior Tranže nie sú úročené. V priebehu kalendárneho roku 2020 boli zaplatené úroky vo výške 938 340 EUR, z čoho bola dňa 30. marca 2020 uhradená suma 471 932 a 29. júna 2020 uhradená suma 466 408 EUR. K 31. decembru 2020 výška úverov zahŕňa okrem zostatku istín aj zostatok neuhradených úrokov za rok 2020 spolu sumu 916 852 EUR, ktoré sa plánujú uhradiť v priebehu roka 2021 a sú prezentované na riadku 128 súvahy. Úročenie seniornej tranže a neúročenie juniornej tranže úveru od materskej spoločnosti reflektuje financovanie týchto finančných zdrojov na úrovni materskej spoločnosti.

Podľa úverových zmlúv finálna splatnosť pôžičiek voči spoločnosti ADS PROPERTY s.r.o. je v roku 2026, ale rozhodujúca časť pôžičiek môže byť splatná na požiadanie veriteľa. Veriteľ (ADS PROPERTY s.r.o.) sa zaviazal, že do konca roka 2021 môže požadovať predčasné splatenie pôžičky maximálne do výšky 1 895 000 EUR a do konca roka 2021 sa vzdáva práva na vyššie splatenie istiny ako 1 895 000 EUR.

Suma 1 895 000 EUR je preto v súvahe k 31. decembru 2020 prezentovaná ako krátkodobý záväzok spolu so záväzkom z neuhradených úrokov vo výške 916 852 EUR. Suma 105 673 973 EUR je v súvahe k 31. decembru 2020 prezentovaná ako dlhodobý záväzok.

Dopad COVID-19 ovplyvnil v roku 2020 výšku tržieb spoločnosti, a to najmä výpadkom tržieb z hotelových služieb a tiež z prenájmu parkovacích miest. V tejto súvislosti spoločnosť uzavrela zmluvu o úvere na potrebné prekrytie dočasného výpadku finančných tokov, pričom k 31.12.2020 nebolo potrebné čerpanie úveru.

Carlton Property, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2020

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

## 5. Časové rozlíšenie

| <b>Položka</b>                                                  | <b>31.12.2020</b> | <b>31.12.2019</b> |
|-----------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| Výdavky budúcich období dlhodobé                                | -                 | -                 |
| Výdavky budúcich období krátkodobé                              | -                 | -                 |
| Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:                        | 718 902           | 795 217           |
| Kompenzácia na obstaranie nového vjazdu do podzemnej garáže     | 276 457           | 321 902           |
| Prijaté nájomné za prenájom priestorov                          | 204 767           | 233 333           |
| Výnosy budúcich období súvisiace s poskytnutých vecných bremien | 237 583           | 239 982           |
| Výnosy budúcich období - nájomné „Rent free adjustment“         | 94                | -                 |
| Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:                      | 1 119 225         | 1 057 801         |
| Kompenzácia na obstaranie nového vjazdu do podzemnej garáže     | 45 445            | 45 445            |
| Prijaté nájomné za prenájom priestorov                          | 1 071 631         | 1 009 532         |
| Výnosy budúcich období súvisiace s poskytnutých vecných bremien | 2 149             | 2 282             |
| Výnosy budúcich období - nájomné „Rent free adjustment“         | 0                 | 542               |
| <b>Spolu</b>                                                    | <b>1 838 127</b>  | <b>1 853 018</b>  |

Spoločnosť v roku 2003 dostala od veľvyslanectva Spojených štátov amerických kompenzáciu vo výške 1 100 tis. EUR, ktorá predchádzala uzavretiu starého vjazdu do podzemnej garáže. Táto suma bolo použitá na výstavbu nového vjazdu do podzemných parkovacích priestorov. Podľa podmienok zmluvy kompenzáciu musí Spoločnosť vrátiť, ak sa otvorí starý vjazd bez predchádzajúceho súhlasu veľvyslanectva. Dohoda trvá pokiaľ veľvyslanectvo neuvolní budovy susediace so starým vjazdom do podzemných garáží. Spoločnosť rozpúšťa pomernú časť tejto kompenzácie vo výške 45 445 EUR ročne do výnosov, počas obdobia, v ktorom sa odpisuje nový vjazd do podzemných parkovísk.

Predplatené nájomné a zálohové platby za služby predstavujú prevádzkové náklady hotela, obchodného centra a garáže.

Výnosy budúcich období súvisiace s poskytnutým vecným bremenom súvisia s právom užívania 2 bytov na adrese Mostová 4, Bratislava-Staré mesto zapísaných na LV č. 9999 a LV č. 3389 v prospech spoločnosti Eradas s.r.o. a PD 38, s.r.o počas doby 99 rokov od uzatvorenia zmlúv do 31. augusta 2115.

## V. VÝNOSY

## 1. Výnosy z hospodárskej činnosti

## 1.1. Tržby z predaja tovaru, vlastných výrobkov a služieb/Čistý obrat

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa typov výrobkov a služieb:

| <b>Typ výrobkov, tovarov, služieb</b>                     | <b>Celkom</b>    |                   |
|-----------------------------------------------------------|------------------|-------------------|
|                                                           | <b>2020</b>      | <b>2019</b>       |
| Hotelové služby                                           | 2 095 422        | 7 082 860         |
| Prenájom kancelárskych priestorov a obchodných priestorov | 3 519 670        | 3 781 860         |
| Parkovisko a ostatné tržby                                | 1 094 293        | 1 553 127         |
| <b>Čistý obrat celkom</b>                                 | <b>6 709 385</b> | <b>12 419 866</b> |

**Carlton Property, s.r.o.****Poznámky individuálnej účtovnej závierky****Zostavenej k 31. decembru 2020****(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)**1.2. Výnosy pri aktivácii nákladov a výnosy z hospodárskej činnosti, finančné výnosy a výnosy výnimočného rozsahu alebo výskytu

| <b>Položka</b>                                                           | <b>2020</b>    | <b>2019</b>    |
|--------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|
| <b>Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:</b>                  | <b>25 800</b>  | <b>88 618</b>  |
| Aktivácia nákladov – hotelová kantína                                    | 25 800         | 88 618         |
| <b>Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:</b> | <b>128 483</b> | <b>115 364</b> |
| Zmluvné pokuty                                                           | 874            | 361            |
| Tržby z predaja DHM a DNM                                                | 8              | 1 817          |
| Rozpustenie výnosov kompenzácia od US Ambasády za vjazd do garáže        | 45 445         | 45 445         |
| Náhrady za predčasné ukončenie nájomného vzťahu                          | 23 425         | 12 779         |
| Kompenzácia finančnej ujmy – Olympic Casino                              | 10 000         | 10 000         |
| Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti                                   | 48 731         | 45 232         |
| <b>Finančné výnosy, z toho:</b>                                          | <b>249</b>     | <b>1 578</b>   |
| Kurzové zisky, z toho:                                                   | 41             | 5              |
| kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka           | 41             | 5              |
| Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:                     | 208            | 1 573          |
| Výnosové úroky                                                           | -              | -              |
| Ostatné výnosy z finančnej činnosti                                      | 208            | 1 573          |
| <b>Výnosy výnimočného rozsahu alebo výskytu</b>                          | <b>546 236</b> | <b>-</b>       |
| Dotácie zo ŠR - mzdy                                                     | 346 930        | 361            |
| Dotácie zo ŠR - cestovný ruch                                            | 199 306        | 1 817          |

V súvislosti s ekonomickými opatreniami vlády SR na zmiernenie následkov krízovej situácie spôsobenej šírením ochorenia COVID-19 požiadala spoločnosť o dotácie na mzdy, nájomné a cestovný ruch v celkovej výške 546 tis. EUR.

Spoločnosť poskytla zľavy z nájomov vrámci v hodnote 97 188 EUR, ktoré boli účtované formou Dobropisu k vystaveným faktúram. Poskytnutá zľava bola poskytnutá na základe Dohody medzi prenajímateľom a nájomcom.

Carlton Property, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2020

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

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

|                                                                                                    | 2020      | 2019      |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|-----------|
| Náklady za poskytnuté služby, z toho:                                                              | 2 076 066 | 3 803 245 |
| Náklady voči audítorovi, auditorskej spoločnosti, z toho:                                          | 29 174    | 23 060    |
| náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky a výročnej správy                              | 28 174    | 22 460    |
| iné uistovacie auditorské služby                                                                   | 1 000     | 600       |
| súvisiace auditorské služby                                                                        | -         | -         |
| daňové poradenstvo                                                                                 | -         | -         |
| ostatné neauditorské služby                                                                        | -         | -         |
| Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:                                    | 2 046 892 | 3 780 185 |
| Opravy a udržiavanie                                                                               | 305 646   | 1 026 547 |
| Cestovné náklady                                                                                   | 2 006     | 5 791     |
| Náklady na reprezentáciu                                                                           | 30 037    | 80 533    |
| Manažérske poplatky a provízie                                                                     | 97 114    | 191 921   |
| Ostatné služby súvisiace s nehnuteľnosťami-upratovanie, deratizácia, dezinfekcia, pranie, čistenie | 286 215   | 751 239   |
| Ostatné služby súvisiace s nehnuteľnosťou-bezpečnostné služby, recepcia                            | 101 291   | 109 216   |
| Ostatné služby súvisiace s nehnuteľnosťami                                                         | 66 271    | 74 999    |
| Nájom hnutelného a nehnuteľného majetku                                                            | 62 179    | 85 414    |
| Spracovanie účtovníctva a miezd                                                                    | 13 000    | 16 594    |
| Právne poradenstvo                                                                                 | 358 085   | 127 849   |
| Daňové poradenstvo                                                                                 | 13 019    | 13 042    |
| IT poradenstvo a konzultácie                                                                       | 84 068    | 107 285   |
| Iné poradenské služby                                                                              | 61 297    | 114 380   |
| Telekomunikačné poplatky, licenčné poplatky, prepravné                                             | 192 270   | 202 086   |
| Reklamné a marketingové náklady                                                                    | 133 786   | 323 091   |
| Ostatné služby - TA a CC poplatky                                                                  | 127 886   | 406 570   |
| Ostatné služby                                                                                     | 112 761   | 143 627   |
| Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti                                          | 6 534 433 | 7 115 778 |
| Celková suma osobných nákladov:                                                                    | 2 116 183 | 2 920 152 |
| Mzdy a Ostatné náklady na závislú činnosť                                                          | 1 514 464 | 2 038 797 |
| Náklady na sociálne a zdravotné poistenie                                                          | 509 824   | 690 990   |
| Náklady na sociálne zabezpečenie                                                                   | 91 894    | 190 365   |
| Dane a poplatky                                                                                    | 79 812    | 80 635    |
| Pokuty a penále                                                                                    | 73 044    | 89 125    |
| Odpis pohľadávok                                                                                   | 3 046     | 3 732     |
| Tvora a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam                                                | 52 920    | 2 560     |
| Poistenie                                                                                          | 82 869    | 82 251    |
| DPH koeficient                                                                                     | 82 812    | 7 191     |
| Odpisy dlhodobého hmotného a nehmotného majetku                                                    | 4 015 694 | 3 907 477 |
| Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k dlhodobému majetku                                        | -246      | -257      |
| Zostatková cena predaného DNM a DHM                                                                | 0         | 1 580     |
| Manká a škody                                                                                      | 4 180     | 8 523     |
| Ostatné náklady na hospodársku činnosť                                                             | 24 121    | 12 809    |
| Finančné náklady, z toho:                                                                          | 937 044   | 949 731   |
| Kurzové straty, z toho:                                                                            | 3 034     | 3 706     |
| kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka                                    | 3 034     | 3 706     |
| Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:                                              | 934 010   | 946 025   |
| Úroky                                                                                              | 916 852   | 938 340   |
| Ostatné finančné náklady - životné poistenie zamestnancov                                          | 1 828     | 1 367     |
| Ostatné finančné náklady - bankové poplatky                                                        | 15 330    | 6 318     |
| Ostatné finančné náklady - manká a škody                                                           | -         | -         |
| Náklady výnimočného rozsahu alebo výskytu                                                          | -         | -         |



Carlton Property, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2020

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

**VII. DAŇ Z PRÍJMOV**

Sadzba dane z príjmov pre rok 2020 je 21 %. Spoločnosť nemala žiadne úľavy z daní.

Na výpočet odloženej dane bola použitá sadzba dane z príjmov právnických osôb 21 %, ktorá je v platnosti od 1. januára 2017.

| <b>Položka</b>                                                                                                                                                                                                                                                                | <b>2020</b> | <b>2019</b> |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|-------------|
| Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov                                                                                                                                                                 | -           | -           |
| Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov                                                                                                                                                                 | -           | -           |
| Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala | -           | -           |
| Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach                                                                             | -           | -           |
| Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka                                                                                         | 3 313 007   | 2 808 359   |
| Suma odloženej dane z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov                                                                                                                                 | -           | -           |

|                                                 | <b>2020</b>        |            |                | <b>2019</b>        |            |                |
|-------------------------------------------------|--------------------|------------|----------------|--------------------|------------|----------------|
|                                                 | <b>Základ dane</b> | <b>Daň</b> | <b>Daň v %</b> | <b>Základ dane</b> | <b>Daň</b> | <b>Daň v %</b> |
| Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:    | -3 292 109         | x          | x              | -1 006 349         | x          | x              |
| <i>teoretická daň</i>                           | x                  | -691 343   | 21,0%          | x                  | -211 333   | 21,0%          |
| Daňovo neuznané náklady (trvalé rozdiely)       | 425 425            | 89 339     | -2,7%          | 279 367            | 58 667     | -5,8%          |
| Výnosy nepodliehajúce dani (trvalé rozdiely)    | -                  | -          | -              | -                  | -          | -              |
| Vplyv nevykázaného odloženej daňovej pohľadávky | 3 144 312          | 660 306    | -20,1%         | 984 310            | 125 510    | -12,5%         |
| Zmena sadzby dane                               | -                  | -          | -              | -                  | -          | -              |
| Daňová licencia                                 | -                  | -          | -              | -                  | -          | -              |
| Iné                                             | -                  | -          | -              | -                  | -          | -              |
| <b>Spolu</b>                                    |                    | -58 302    | 1,8%           |                    | -27 156    | 2,7%           |
| Splatná daň z príjmov                           |                    |            |                |                    | 25 111     | 2,7%           |
| Odložená daň z príjmov                          |                    | -58 302    | 1,8%           |                    | -52 267    | 0,1%           |
| <b>Celková daň z príjmov</b>                    |                    | -58 302    | 1,8%           |                    | -27 156    | 2,7%           |

**VIII. INÉ AKTÍVA A INÉ PASÍVA**

Daňové priznania zostávajú otvorené a môžu byť predmetom kontroly počas obdobia piatich rokov. Skutočnosť, že určité obdobie alebo daňové priznanie vzťahujúce sa na toto obdobie bolo kontrolované, nemá vplyv na vylúčenie tohto obdobia z prípadnej ďalšej kontroly počas obdobia piatich rokov. V dôsledku toho sú k 31. decembru 2020 daňové priznania spoločnosti za roky 2015 až 2020 otvorené a môžu sa stať predmetom kontroly.

Podľa súčasných slovenských zákonov má spoločnosť povinnosť vyplatiť zamestnancom pri odchode do starobného dôchodku odchodné vo výške priemerného mesačného zárobku. Spoločnosť odhadla, že výška takéhoto záväzku nie je významná. Účtovné výkazy neobsahujú žiadnu úpravu z tohto titulu.

Spoločnosť v roku 2003 dostala od Veľvyslanectva Spojených štátov amerických kompenzáciu vo výške 1 100 tis. EUR, ktorá predchádzala uzavretiu starého vjazdu do garáže. Táto suma bolo použitá na výstavbu nového vjazdu do podzemných parkovacích priestorov. Podľa podmienok zmluvy kompenzáciu musí Spoločnosť vrátiť, ak sa otvorí starý vjazd bez predchádzajúceho súhlasu Veľvyslanectva. Dohoda trvá do doby uvoľnenia súčasných priestorov, v ktorých sídli Veľvyslanectvo susediace s budovou Carlton.

**Carlton Property, s.r.o.****Poznámky individuálnej účtovnej závierky****Zostavenej k 31. decembru 2020****(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)**

## 1. Súdne spory

Spoločnosť Carlton Property, s.r.o. vedie súdne konania, ktoré sa týkajú predovšetkým:

- vlastníckeho práva spoločnosti Carlton Property, s.r.o. k nehnuteľnostiam tvoriacim hotelový komplex Carlton (ďalej len „Hotel Carlton“),
- obchodných podielov v spoločnosti Carlton Property, s.r.o.,
- osôb konateľov v spoločnosti Carlton Property, s.r.o.

Medzi najvýznamnejšie súdne konania v kauze týkajúcej sa hotelového komplexu Carlton patria nasledovné:

- 1.1 Žalobca: ARTHUR CONSULTING, s.r.o., žalovaný: Úrad geodézie, kartografie a katastra SR, účastník: Carlton Property, s.r.o., o preskúmanie zákonnosti rozhodnutia Úradu geodézie, kartografie a katastra SR, KS BA – sp. zn. 6S/122/2018. Aktuálny stav: KS BA konanie prerušil do právoplatného skončenia konania v bode 1.6. Možné následky: Ak by súd právoplatne žalobe vyhovel, spoločnosť Carlton by stratila vlastníctvo k hotelovému komplexu Carlton.
- 1.2 Žalobcovia: M. Grund, R. Hrubý, ADS PROPERTY, s.r.o., žalovaný: Carlton Property, s.r.o., intervenient na strane žalovaného: E. Mikurčík, o určenie neplatnosti rozhodnutí jediného spoločníka z 21. 6. 2017, OS BA I – sp. zn. 28Cb/150/2017, KS BA – sp. zn. 2Cob/100/2019. Aktuálny stav: OS BA I žalobe vyhovel; E. Mikurčík sa odvolal; KS BA rozsudok OS BA I zrušil (KS BA nezhodnotil vecnú stránku sporu, ale len hypotetickú zaujatosť sudcu) a vec mu vrátil na ďalšie konanie. Možné následky: Ak by súd právoplatne žalobu zamietol, E. Mikurčík by bol od 21. 6. 2017 väčšinovým spoločníkom spoločnosti Carlton.
- 1.3 Žalobca: E. Mikurčík, žalovaný: Carlton Property, s.r.o., o určenie neplatnosti rozhodnutí jediného spoločníka z 16. 8. 2017, OS BA I – sp. zn. 26Cb/167/2017, KS BA – sp. zn. 2Cob/196/2019. Aktuálny stav: OS BA I žalobu zamietol; E. Mikurčík sa odvolal; KS BA zatiaľ nerozhodol o odvolaní. Možné následky: Ak by súd právoplatne vyhovel žalobe, nedošlo by k zvýšeniu základného imania spoločnosti Carlton o 610 000 € a páni Grund a Hrubý by sa nestali jej spoločníkmi.
- 1.4 Žalobcovia: M. Grund, R. Hrubý, žalovaný: E. Mikurčík, o určenie vlastníctva k obchodným podielom v spoločnosti ADS a o vzájomnej žalobe E. Mikurčíka, OS BA I – sp. zn. 35Cb/161/2017. Aktuálny stav: OS BA I zatiaľ nerozhodol vo veci. Možné následky: Ak by súd právoplatne zamietol žalobu pánov Grunda a Hrubého a vyhovel by vzájomnej žalobe E. Mikurčíka, E. Mikurčík by bol od 21. 6. 2017 jediným spoločníkom spoločnosti ADS.
- 1.5 Žalobca: E. Mikurčík, žalovaný: Carlton Property, s.r.o., o určenie neplatnosti rozhodnutí jediného spoločníka z 14. 7. 2017, OS BA I – sp. zn. 34Cb/162/2017. Aktuálny stav: OS BA I zatiaľ nerozhodol vo veci. Možné následky: Ak by súd právoplatne vyhovel žalobe, páni Grund a Hrubý by sa od 14. 7. 2017 nestali konateľmi spoločnosti Carlton; jej konateľmi by aj po 14. 7. 2017 zostali E. Mikurčík a Z. Kalmanová.
- 1.6 Žalobca: ADS PROPERTY, s.r.o., žalovaný: Carlton Property, s.r.o., intervenient na strane žalovaného: E. Mikurčík, o určenie neplatnosti uznesení valného zhromaždenia z 24. 7. 2017, OS BA I – sp. zn. 36Cb/49/2017. Aktuálny stav: OS BA I zatiaľ nerozhodol vo veci. Možné následky: Ak by súd právoplatne zamietol žalobu, páni Grund a Hrubý by od 24. 7. 2017 prestali byť konateľmi spoločnosti Carlton; jej konateľmi by od 24. 7. 2017 boli E. Mikurčík a Z. Kalmanová.

Spoločnosť je účastníkom aj iných pasívnych súdnych sporov. Na základe posúdenia miery rizika prehry v iných pasívnych súdnych sporoch spoločnosť netvorila rezervy na súdne spory. Žalovaná suma a prípadné súdne poplatky v prípade prehry predstavujú odhadovanú sumu 248 tis. EUR.

## 2. Ostatné finančné povinnosti

Na základe zmluvy s Hlavným mestom Slovenskej republiky Bratislava, Spoločnosť má povinnosť bezplatne previesť Hlavnému mestu vlastnícke právo ku štvorpodlažným podzemným garážam, po uplynutí doby nájmu 30 rokov, t.j. 31. januára 2028. Doba nájmu bude automaticky ukončená.

Spoločnosť neeviduje žiadne ďalšie ostatné finančné povinnosti, ktoré sa nesledujú v bežnom účtovníctve a neuvádzajú v súvahe.

Carlton Property, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2020

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

**IX. SPRIAZNENÉ OSOBY**

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

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

31. december 2020

| <b>Spriaznená osoba</b>                                                | <b>Druh obchodu</b>                                       | <b>Pohľadávky</b> | <b>Záväzky</b>     | <b>Náklady</b> | <b>Výnosy</b> |
|------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------|-------------------|--------------------|----------------|---------------|
| Materská účtovná jednotka                                              |                                                           |                   |                    |                |               |
| ADS PROPERTY, s.r.o.                                                   | Financovanie-<br>úver+úroky, vklady<br>do základné imania | -                 | 107 568 974        | 916 852        | -             |
| Rudolf Hrubý                                                           |                                                           | -                 | -                  | -              | -             |
| Maroš Grund                                                            |                                                           | -                 | -                  | -              | -             |
| Dcérska účtovná jednotka                                               |                                                           | -                 | -                  | -              | -             |
| Spoločná účtovná jednotka                                              |                                                           | -                 | -                  | -              | -             |
| Pridružená účtovná jednotka                                            |                                                           | -                 | -                  | -              | -             |
| Kľúčový manažment<br>účtovnej jednotky alebo<br>jej materskej jednotky |                                                           | -                 | -                  | -              | -             |
| Ostatné spriaznené osoby                                               |                                                           | -                 | -                  | -              | -             |
| <b>Spolu</b>                                                           |                                                           | -                 | <b>107 568 974</b> | <b>916 852</b> | -             |

31. december 2019

| <b>Spriaznená osoba</b>                                                | <b>Druh obchodu</b>                                       | <b>Pohľadávky</b> | <b>Záväzky</b>     | <b>Náklady</b> | <b>Výnosy</b> |
|------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------|-------------------|--------------------|----------------|---------------|
| Materská účtovná jednotka                                              |                                                           |                   |                    |                |               |
| ADS PROPERTY, s.r.o.                                                   | Financovanie-<br>úver+úroky, vklady<br>do základné imania | 35 772            | 109 462 444        | 938 340        | -             |
| Rudolf Hrubý                                                           |                                                           | 1 082 114         | -                  | -              | -             |
| Maroš Grund                                                            |                                                           | 491 057           | -                  | -              | -             |
| Dcérska účtovná jednotka                                               |                                                           | -                 | -                  | -              | -             |
| Spoločná účtovná jednotka                                              |                                                           | -                 | -                  | -              | -             |
| Pridružená účtovná jednotka                                            |                                                           | -                 | -                  | -              | -             |
| Kľúčový manažment<br>účtovnej jednotky alebo<br>jej materskej jednotky |                                                           | -                 | -                  | -              | -             |
| Ostatné spriaznené osoby                                               |                                                           | -                 | -                  | -              | -             |
| <b>Spolu</b>                                                           |                                                           | <b>1 608 943</b>  | <b>109 462 444</b> | <b>938 340</b> | -             |

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

Po 31. decembri 2020 do dňa zostavenia účtovnej závierky nenastali také udalosti, ktoré by si vyžadovali zverejnenie alebo vykázanie v účtovnej závierke za rok 2020, okrem skutočností popísaných nižšie.

Prebiehajúca koronakríza má v roku 2021 významný dopad na spoločnosť a jej peňažné toky, ako je popísané v poznámke II. 2..

V dôsledku negatívnych dopadov krízy pokračujúcich aj v roku 2021 môžu byť tiež prehodnotené predpoklady a odhady použité v účtovnej závierke k 31. decembru 2020, najmä v súvislosti s možným znehodnotením dlhodobého majetku. V tejto fáze nie je manažment schopný spoľahlivo odhadnúť dopad, pretože udalosti sa vyvíjajú každý deň.

V nasledujúcich tabuľkách uvádzame predpokladaný dopad zmien v krátkodobej a dlhodobej obsadenosti na hodnotu hotela k 31. decembru 2020:

Carlton Property, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2020

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

Predpokladaná percentuálna zmena hodnoty hotela

| Obsadenosť 2022 |       | Obsadenosť 2021 |        |        |       |        |        |        |
|-----------------|-------|-----------------|--------|--------|-------|--------|--------|--------|
|                 |       | 30,00%          | 40,00% | 50,00% | 60%   | 70,00% | 80,00% | 90,00% |
|                 | 45,0% | -1,7%           | -1,6%  | -1,4%  | -1,3% | -1,1%  | -0,9%  | -0,8%  |
|                 | 55,0% | -1,3%           | -1,1%  | -1,0%  | -0,8% | -0,7%  | -0,5%  | -0,4%  |
|                 | 65,0% | -0,9%           | -0,7%  | -0,6%  | -0,4% | -0,3%  | -0,1%  | 0,0%   |
|                 | 75%   | -0,5%           | -0,3%  | -0,2%  | 0,0%  | 0,2%   | 0,3%   | 0,5%   |
|                 | 85,0% | 0,0%            | 0,1%   | 0,3%   | 0,4%  | 0,6%   | 0,7%   | 0,9%   |
|                 | 95,0% | 0,4%            | 0,5%   | 0,7%   | 0,8%  | 1,0%   | 1,1%   | 1,3%   |

Predpokladaná percentuálna zmena hodnoty hotela

| Dlhodobá obsadenosť |        |        |        |      |        |        |        |
|---------------------|--------|--------|--------|------|--------|--------|--------|
|                     | 75,00% | 76,00% | 77,00% | 78%  | 79,00% | 80,00% | 81,00% |
|                     | -3,8%  | -2,5%  | -1,3%  | 0,0% | 1,3%   | 2,5%   | 3,8%   |

**XI. PREHĽAD ZMIEN VLASTNÉHO IMANIA**

31. december 2020

| Položka                                                            | Stav                |                    |                  |           | Stav                |
|--------------------------------------------------------------------|---------------------|--------------------|------------------|-----------|---------------------|
|                                                                    | K 1.1.2020          | Prírastky          | Úbytky           | Presuny   | K 31. 12.2020       |
| Základné imanie                                                    | 615 000             |                    |                  |           | 615 000             |
| Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely                           |                     |                    |                  |           |                     |
| Zmena základného imania                                            | 4 400 000           |                    |                  |           | 4 400 000           |
| Pohľadávky za upísané vlastné imanie                               | (1 608 943)         | (180)              | 1 608 943        |           | (180)               |
| Emisné ážio                                                        |                     |                    |                  |           |                     |
| Ostatné kapitálové fondy                                           |                     |                    |                  |           |                     |
| Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov    |                     |                    |                  |           |                     |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov                |                     |                    |                  |           |                     |
| Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí                          |                     |                    |                  |           |                     |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení |                     |                    |                  |           |                     |
| Zákonný rezervný fond                                              |                     |                    |                  |           |                     |
| Nedeliteľný fond                                                   |                     |                    |                  |           |                     |
| Štatutárne fondy a ostatné fondy                                   |                     |                    |                  |           |                     |
| Nerozdelený zisk minulých rokov                                    |                     |                    |                  |           |                     |
| Neuhradená strata minulých rokov                                   | (45 408 341)        |                    |                  | (979 193) | (46 387 534)        |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia                    | (979 193)           | (3 233 807)        |                  | 979 193   | (3 233 807)         |
| Vyplatené dividendy                                                |                     |                    |                  |           |                     |
| Ostatné položky vlastného imania                                   |                     |                    |                  |           |                     |
| Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa             |                     |                    |                  |           |                     |
| <b>Spolu</b>                                                       | <b>(42 981 477)</b> | <b>(3 233 987)</b> | <b>1 608 943</b> |           | <b>(44 606 521)</b> |



|                                                                               |                      |                        |
|-------------------------------------------------------------------------------|----------------------|------------------------|
| <b>Poznámky Úč PODV 3-01</b>                                                  | <b>IČO: 36860492</b> | <b>DIČ: 2022697622</b> |
| <b>Carlton Property, s.r.o.</b>                                               |                      |                        |
| <b>Poznámky individuálnej účtovnej závierky</b>                               |                      |                        |
| <b>Zostavenej k 31. decembru 2020</b>                                         |                      |                        |
| <b>(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)</b> |                      |                        |

31.december 2019

| <b>Položka</b>                                                    | <b>Stav<br/>K 1.1.2019</b> | <b>Prírastky</b> | <b>Úbytky</b> | <b>Presuny</b>   | <b>Stav<br/>K 31. 12.2019</b> |
|-------------------------------------------------------------------|----------------------------|------------------|---------------|------------------|-------------------------------|
| Základné imanie                                                   | 5 000                      | 610 000          | -             | -                | 615 000                       |
| Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely                          | -                          | -                | -             | -                | -                             |
| Zmena základného imania                                           | 610 000                    | 4 400 000        | -             | (610 000)        | 4 400 000                     |
| Pohľadávky za upísané vlastné imanie                              | -                          | (1 608 943)      | -             | -                | (1 608 943)                   |
| Emisné ážio                                                       | -                          | -                | -             | -                | -                             |
| Ostatné kapitálové fondy                                          | -                          | -                | -             | -                | -                             |
| Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov   | -                          | -                | -             | -                | -                             |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov               | -                          | -                | -             | -                | -                             |
| Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí                         | -                          | -                | -             | -                | -                             |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení | -                          | -                | -             | -                | -                             |
| Zákonný rezervný fond                                             | -                          | -                | -             | -                | -                             |
| Nedeliteľný fond                                                  | -                          | -                | -             | -                | -                             |
| Štatutárne fondy a ostatné fondy                                  | -                          | -                | -             | -                | -                             |
| Nerozdelený zisk minulých rokov                                   | -                          | -                | -             | -                | -                             |
| Neuhradená strata minulých rokov                                  | (44 089 666)               | -                | -             | (1 318 675)      | (45 408 341)                  |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia                   | (1 318 675)                | (979 193)        | -             | 1 318 675        | (979 193)                     |
| Vyplatené dividendy                                               | -                          | -                | -             | -                | -                             |
| Ostatné položky vlastného imania                                  | -                          | -                | -             | -                | -                             |
| Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa            | -                          | -                | -             | -                | -                             |
| <b>Spolu</b>                                                      | <b>(44 793 341)</b>        | <b>2 421 864</b> | <b>-</b>      | <b>(610 000)</b> | <b>(42 981 477)</b>           |

## **XII. PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV**

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

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

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

Štruktúra peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov:

| <b>Položka</b>                                   | <b>Účet</b> | <b>31.12.2020</b> | <b>31.12.2019</b> |
|--------------------------------------------------|-------------|-------------------|-------------------|
| Peniaze                                          | 211         | 25 466            | 28 458            |
| Ceniny                                           | 213         | 14 476            | 12 146            |
| Účty v bankách                                   | 221         | 1 531 899         | 3 273 159         |
| Kontokorentný účet                               | 231         | -                 | -                 |
| <b>Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty</b> |             | <b>-</b>          | <b>-</b>          |
| <b>Finančné účty spolu</b>                       |             | <b>1 571 841</b>  | <b>3 313 763</b>  |
| Rozdiel                                          |             | -                 | -                 |

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

### **Prílohy:**

Tabuľka č. 1 – Prehľad peňažných tokov

Tabuľka č. 1 - Prehľad peňažných tokov

| Názov položky                        | Označenie                                                                                                                                                                                                                        | Skutočnosť v eurách   |                        |
|--------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|------------------------|
|                                      |                                                                                                                                                                                                                                  | Bežné účtovné obdobie | Minulé účtovné obdobie |
| Peňažné toky z prevádzkovej činnosti |                                                                                                                                                                                                                                  |                       |                        |
| Z/S                                  | Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/                                                                                                                                                        | (3 292 109)           | (1 006 349)            |
| A.1.                                 | Nepenazne operacie ovplyvnujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením danou z príjmov (+/-)                                                                                                                      | 5 185 296             | 4 943 421              |
|                                      | Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)                                                                                                                                                           | 4 015 694             | 3 907 477              |
|                                      | Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja (+)                                                     | -                     | -                      |
|                                      | Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)                                                                                                                                                                             | -                     | -                      |
|                                      | Zmena stavu rezerv (+/-)                                                                                                                                                                                                         | (108 172)             | 263 196                |
|                                      | Zmena stavu opravných položiek (+/-)                                                                                                                                                                                             | 287 675               | 2 149                  |
|                                      | Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)                                                                                                                                                                | 66 030                | (179 759)              |
|                                      | Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)                                                                                                                                                                         | -                     | -                      |
|                                      | Úroky účtované do nákladov (+)                                                                                                                                                                                                   | 916 852               | 938 340                |
|                                      | Úroky účtované do výnosov (-)                                                                                                                                                                                                    | -                     | -                      |
|                                      | Kurzový zisk/strata vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-/+)                                                                                             | -                     | -                      |
|                                      | Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)                                                                                                                         | (8)                   | (237)                  |
|                                      | Ostatné položky nepeňažného charakteru (+/-)                                                                                                                                                                                     | 7 225                 | 12 255                 |
| A.2.                                 | Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti                                                                                                                                                 | (766 743)             | 23 933                 |
|                                      | Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)                                                                                                                                                                             | (488 782)             | 122 528                |
|                                      | Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)                                                                                                                                                                               | (361 854)             | 2 778                  |
|                                      | Zmena stavu zásob (-/+)                                                                                                                                                                                                          | 83 893                | (101 373)              |
|                                      | Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)                                                                                         | -                     | -                      |
|                                      | Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet Z/S+A.1.+A.2.)                                                            | 1 126 444             | 3 961 005              |
|                                      | Prijaté úroky (+)                                                                                                                                                                                                                | -                     | -                      |
|                                      | Výdavky na zaplatené úroky (-)                                                                                                                                                                                                   | (938 340)             | (938 340)              |
|                                      | Príjmy z dividend a iných podielov na zisku (+)                                                                                                                                                                                  | -                     | -                      |
|                                      | Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku (-)                                                                                                                                                                        | -                     | -                      |
|                                      | Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky (-/+)                                                                                                                                                                                 | (25 025)              | (11 465)               |
|                                      | Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)                                                                                                                                                | -                     | -                      |
|                                      | Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)                                                                                                                                               | -                     | -                      |
| A.                                   | Cisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti                                                                                                                                                                                       | 163 079               | 3 011 200              |
| Peňažné toky z investičnej činnosti  |                                                                                                                                                                                                                                  |                       |                        |
|                                      | Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)                                                                                                                                                                          | (5 090)               | (5 090)                |
|                                      | Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)                                                                                                                                                                            | (2 532 069)           | (3 775 795)            |
|                                      | Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (-) | -                     | -                      |
|                                      | Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)                                                                                                                                                                               | 8                     | 1 817                  |
|                                      | Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)                                                                                                                                                                                 | -                     | -                      |
|                                      | Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (+)      | -                     | -                      |
|                                      | Výdavky na dlhodobé pozicky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)                                                                                                    | -                     | -                      |
|                                      | Príjmy zo splácania dlhodobých pozícií poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)                                                                                       | -                     | -                      |
|                                      | Výdavky na dlhodobé pozicky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pozícií poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)                                                | -                     | -                      |
|                                      | Príjmy zo splácania pozícií poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pozícií                                                                                                                                    | -                     | -                      |
|                                      | Prijaté úroky (+)                                                                                                                                                                                                                | -                     | -                      |
|                                      | Príjmy z dividend a iných podielov na zisku (+)                                                                                                                                                                                  | -                     | -                      |
|                                      | Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie (-)                                                                                                                                       | -                     | -                      |
|                                      | Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie (-)                                                                                                                                        | -                     | -                      |
|                                      | Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky (-)                                                                                                                                                                                   | -                     | -                      |
|                                      | Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)                                                                                                                                                 | -                     | -                      |
|                                      | Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)                                                                                                                                                | -                     | -                      |
|                                      | Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)                                                                                                                                                                           | -                     | -                      |
|                                      | Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)                                                                                                                                                                          | -                     | -                      |
| B.                                   | Cisté peňažné toky z investičnej činnosti                                                                                                                                                                                        | (2 537 151)           | (3 779 068)            |



Peňažné toky z finančnej činnosti

|      |                                                                                                                                                                                                    |             |             |
|------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|-------------|
| C.1. | Peňažné toky vo vlastnom imaní                                                                                                                                                                     | 1 608 763   | 2 791 057   |
|      | Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)                                                                                                                                                 | 1 608 763   | 2 791 057   |
|      | Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi (+)                                                                                                                                       | -           | -           |
|      | Prijaté peňažné dary (+)                                                                                                                                                                           | -           | -           |
|      | Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)                                                                                                                                                             | -           | -           |
|      | Výdavky na obstaranie alebo spätne odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)                                                                                                   | -           | -           |
|      | Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)                                                                                                                              | -           | -           |
|      | Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky (-)                                                                                                                  | -           | -           |
|      | Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)                                                                                                                            | -           | -           |
| C.2. | Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti                                                                                                         | (976 614)   | (1 871 504) |
|      | Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)                                                                                                                                                      | -           | -           |
|      | Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov (-)                                                                                                                                         | -           | -           |
|      | Príjmy z úverov (+)                                                                                                                                                                                | 5           | -           |
|      | Výdavky na splácanie úverov (-)                                                                                                                                                                    | -           | -           |
|      | Príjmy z prijatých pôžičiek (+)                                                                                                                                                                    | -           | -           |
|      | Výdavky na splácanie pôžičiek (-)                                                                                                                                                                  | (976 619)   | (1 871 504) |
|      | Výdavky na úhradu záväzkov z finančného lízingu (-)                                                                                                                                                | -           | -           |
|      | Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky (+)                                                                            | -           | -           |
|      | Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky (-)                                                                | -           | -           |
|      | Výdavky na zaplatené úroky (-)                                                                                                                                                                     | -           | -           |
|      | Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku (-)                                                                                                                                          | -           | -           |
|      | Výdavky súvisiace s derivatmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie (-)                                                                                                        | -           | -           |
|      | Príjmy súvisiace s derivatmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie (+)                                                                                                         | -           | -           |
|      | Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky (-)                                                                                                                                                     | -           | -           |
|      | Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)                                                                                                                     | -           | -           |
|      | Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)                                                                                                                    | -           | -           |
| C.   | Čisté peňažné toky z finančnej činnosti                                                                                                                                                            | 632 149     | 919 553     |
| D.   | Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (+/-)                                                                                                          | (1 741 923) | 151 685     |
| E.   | Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia                                                                                                                 | 3 313 764   | 3 162 079   |
| F.   | Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)            | 1 571 841   | 3 313 764   |
| G.   | Kurzové rozdiely vycislené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)                                                                  | -           | -           |
| H.   | Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-) (súčet D + E + G) | 1 571 841   | 3 313 764   |