

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 4 7 2 4 0 3 7 7

DIČ 2 0 2 3 5 8 2 7 3 7

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE**1. Založenie spoločnosti**

Spoločnosť AUPARK a. s. (s pôvodným názvom Aupark Property Holding) (ďalej len „Spoločnosť“), bola založená 10. júla 2012 a do obchodného registra bola zapísaná 24. júla 2012 (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I v Bratislave, oddiel Sa, vložka 5586/B).

2. Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

- prenájom nehnuteľností, bytových a nebytových priestorov bez poskytovania iných než základných služieb spojených s prenájomom
- kúpa tovaru za účelom jeho ďalšieho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod)
- kúpa tovaru za účelom jeho ďalšieho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod)
- sprostredkovanie, kúpy, predaja a prenájmu nehnuteľností
- sprostredkovanie obchodu a služieb
- obchodné poradenstvo
- reklamná a propagačná činnosť
- prenájom priemyselného tovaru, leasing
- prenájom motorových vozidiel, leasing
- prieskum trhu
- obstarávanie služieb spojených so správou bytového a nebytového fondu
- prenájom nehnuteľností spojených s doplnkovými službami – obstarávateľské služby spojené s prenájomom
- činnosť organizačných a ekonomických poradcov
- organizovanie školení, kurzov a seminárov
- vydateľská činnosť v rozsahu voľnej živnosti
- inzertná činnosť
- tvorba www stránok
- vyučovanie v odbore cudzích jazykov – anglický jazyk
- elektroenergetika – dodávka a distribúcia elektriny
- prevádzkovanie parkovísk (prevádzkovanie garáží alebo odstavných plôch na umiestnenie najmenej piatich vozidiel patriacich iným osobám než majiteľovi alebo nájomcovi nehnuteľnosti)

3. Počet zamestnancov

Údaje o počte zamestnancov za bežné účtovné obdobie a bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

	2020	2019
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	5	7
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	5	6
počet vedúcich zamestnancov	1	1

4. Údaje o neobmedzenom ručení

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

5. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2020 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve za účtovné obdobie od 1. januára 2020 do 31. decembra 2020.

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.

6. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2019, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená rozhodnutím jediného akcionára dňa 30. novembra 2020.

7. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2019 spolu so správou audítora o overení účtovnej závierky k 31. decembru 2019 bola uložená do zbierky listín obchodného registra 29. septembra 2020.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

4	7	2	4	0	3	7	7
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	3	5	8	2	7	3	7
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

8. Schválenie audítora

Valné zhromaždenie 30. novembra 2020 schválilo spoločnosť Deloitte Audit, s.r.o., ako audítora na overenie účtovnej závierky za účtovné obdobie od 1. januára 2020 do 31. decembra 2020.

B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Predstavenstvo: Arnaud Burlin – predseda predstavenstva
Jacob Lunsingh Tonckens – člen predstavenstva (do 4.1.2021)
Benoit Dohin – člen predstavenstva (od 5.1.2021)

Dozorná rada: Martin Makovec
Ing. Věra Mrázová
Zuzana Janurová

C. INFORMÁCIE O AKCIONÁROCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI
	absolútne	v %	v %	v %
a	b	c	d	e
Rodamco Central Europe B.V. Holandské kráľovstvo (do 3.2.2021)	7 525 000	100,00	100,00	-
Avendre a.s. (od 5.1.2021, zápis do OR SR 4.2.2021)				
Spolu	7 525 000	100,00	100,00	0,00

D. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Spoločnosť sa zahŕňa do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti Rodamco Central Europe B.V a táto sa zahŕňa do konsolidovanej účtovnej závierky skupiny Unibail-Rodamco-Westfield. Konsolidovanú účtovnú závierku skupiny zostavuje spoločnosť Unibail-Rodamco-Westfield SE. Tieto konsolidované účtovné závierky je možné dostať priamo v sídle uvedených spoločností.

E. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH**(a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky**

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu, že Spoločnosť bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti (going concern). Účtovníctvo Spoločnosť vedie na základe dodržiavania 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.

K 31. decembru 2020 spoločnosť vykázala záporné vlastné imanie vo výške 27 972 tis. EUR. Významnou časťou záväzkov k 31. decembru 2020 (388 992 tis. EUR) je záväzok z vydaných dlhopisov (14 832 tis. EUR). Činnosť spoločnosti závisí od pokračujúcej podpory jej akcionárov a ostatných spriaznených strán. Manažment spoločnosti predpokladá pokračovanie financovania od existujúcich akcionárov a ostatných spriaznených strán. Vedenie si nie je vedomé žiadnych skutočností, ktoré by ohrozili nepretržitú činnosť spoločnosti, prípadne by mali vplyv na finančnú závierku ako celok.

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli Spoločnosťou konzistentne aplikované. V účtovnom období 2020 Spoločnosť nevykonala žiadne opravy významných chýb minulých účtovných období.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 4 7 2 4 0 3 7 7

DIČ 2 0 2 3 5 8 2 7 3 7

(b) Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

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

Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého hmotného majetku nie sú úroky z cudzích zdrojov ani realizované kurzové rozdiely, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do používania.

Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého nehmotného majetku nie sú úroky z cudzích zdrojov, ktoré vznikli do momentu zaradenia dlhodobého nehmotného majetku do používania.

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

Náklady na výskum sa neaktivujú, účtujú sa do nákladov účtovného obdobia, v ktorom vznikli. Náklady na vývoj sa účtujú do obdobia, v ktorom vznikli, ale tie náklady na vývoj, ktoré sa vzťahujú na jasne definovaný výrobok alebo proces, pri ktorých je možné preukázať technickú realizovateľnosť a možnosť predaja a spoločnosť má dostatočné zdroje na dokončenie projektu, jeho predaj alebo na vnútorné využitie jeho výsledkov, sa aktivujú, a to vo výške, ktorá je pravdepodobná, že sa získa späť z budúcich ekonomických úžitkov.

Aktivované náklady na vývoj sa odpisujú počas maximálne 5 rokov, a to v tých účtovných obdobiach, v ktorých sa očakáva predaj produktu alebo využívanie procesu. Ak sa zníži ich hodnota, odpisujú sa na sumu, ktorá je pravdepodobná, že sa získa späť z budúcich ekonomických úžitkov.

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 2 400 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Aktivované náklady na vývoj	5	Lineárna	20
Softvér	4	Lineárna	25
Oceniteľné práva (licencia)	8	Lineárna	12,5
Drobný dlhodobý nehmotný majetok	rôzna	Jednorazový odpis	100
Goodwill z titulu zlúčenia AUPARK a. s. a AU Entertainment, s.r.o. (2018)	po dobu trvania zmluvy so Cinema City Slovakia s.r.o. do 27.02.2032	lineárna	7,468354

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca uvedenia dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 1 700 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Pozemky sa neodpisujú. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Budovy	50	Lineárna	2
Stánky	6	Lineárna	16,55
Lavičky, reklamné panely	6	Lineárna	16,66
Vianočná výzdoba	4	Lineárna	25
Zariadenie trafostanice, dieselagregát	12	Lineárna	8,33
Nábytok, nerezové prvky	6	Lineárna	16,66
Stroje, prístroje, zariadenia	8 až 12	Lineárna	8,3 až 12,5
Majetok, ktorého hodnota nepresiahne 1 700 EUR	Rôzne	Jednorazový odpis	100
Vzduchotechnika, výťahy	12	Lineárna	8,33

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

4	7	2	4	0	3	7	7
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	3	5	8	2	7	3	7
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

V nadväznosti na status Spoločnosti, spoločnosť v kríze, manažment analyzuje danú situáciu, navrhuje konkrétne kroky, ktoré pomáhajú zlepšiť stav imania Spoločnosti. Obchodné centrum Aupark patrí medzi moderné a zákazníkmi obľúbené nákupné destinácie v Bratislave.

Manažment Spoločnosti v roku 2019 porovnával súčasný stav obchodného centra Aupark v porovnaní na jednotlivé obchodné centrá v rámci portfólia nákupných centier skupiny URW. Z analýzy vyplynulo, že reálny stav obchodného centra nezodpovedal stavu životnosti nehnuteľnosti vykazovaného v účtovníctve.

Manažment Spoločnosti zadal posúdenie doby životnosti budovy nákupného centra Aupark nezávislému externému znalcovi. Na základe zistených informácií z portfólia nehnuteľností v rámci URW skupiny so zohľadnením znaleckého posudku a porovnaním životnosti porovnateľných obchodných centier na trhu podľa verejne dostupných informácií sa management Spoločnosti rozhodol prehodnotiť prospektívne dobu odpisovania majetku zaradeného v piatej odpisovej skupine a predĺžil ju na 50 rokov. Spoločnosť týmto zrealizovala zobrazenie fyzického stavu majetku v účtovníctve s kladným dopadom do výsledku hospodárenia spoločnosti AUPARK a. s., pozri tiež poznámku F.1 – Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok.

Spoločnosť tak zrealizovala zobrazenie fyzického stavu majetku v účtovníctve.

(c) Cenné papiere a podiely

Cenné papiere a podiely (okrem cenných papierov na obchodovanie) sa oceňujú obstarávacími cenami vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Od obstarávacej ceny je odpočítané zníženie hodnoty cenných papierov a podielov. Cenné papiere na obchodovanie sa pri ich obstaraní oceňujú reálnou hodnotou.

(d) Zásoby

Zásoby sa oceňujú nižšou z nasledujúcich hodnôt: obstarávacou cenou (nakupované zásoby) alebo vlastnými nákladmi (zásoby vytvorené vlastnou činnosťou) alebo čistou realizačnou hodnotou.

Obstarávacia cena zahŕňa cenu zásob a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie, skonto a pod.). Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou obstarávacej ceny. Nakupované zásoby sa oceňujú váženým aritmetickým priemerom z obstarávacích cien.

Vlastné náklady zahŕňajú priame náklady (priamy materiál, priame mzdy a ostatné priame náklady) a časť nepriamych nákladov bezprostredne súvisiacich s vytvorením zásob vlastnou činnosťou (výrobná réžia). Výrobná réžia sa do vlastných nákladov zahŕňa v závislosti od stupňa rozpracovanosti týchto zásob. Správna réžia a odbytové náklady nie sú súčasťou vlastných nákladov. Súčasťou vlastných nákladov nie sú úroky z cudzích zdrojov.

Čistá realizačná hodnota je predpokladaná predajná cena znížená o predpokladané náklady na ich dokončenie a o predpokladané náklady súvisiace s ich predajom.

Zníženie hodnoty zásob sa zohľadňuje vytvorením opravnej položky.

(e) Pohľadávky

Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou; postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Toto ocenenie sa znižuje o pochybné a nevymožiteľné pohľadávky. V roku 2020 Spoločnosť využila výzvu Ministerstva hospodárstva SR (MH SR) podľa oddielu 3.1 Dočasného rámca. Nájomcom oprávneným pre dotáciu na nájomné boli poskytnuté zľavy vo výške 50% nájomného, aby bolo možné čerpať maximálnu výšku dotácie. Informácia k účtovaniu dotácie na úhradu nájomného pre prenajímateľa aj pre nájomcu bola zverejnená na stránke MH SR najmy.mhsr.sk/zuctovanie.html.

(f) Peňažné prostriedky a ceniny

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou.

(g) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

(h) Rezervy

Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou; tvoria sa na krytie známych rizík alebo strát z podnikania. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku.

(i) Záväzky

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

4	7	2	4	0	3	7	7
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	3	5	8	2	7	3	7
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

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

(j) Odložené dane

Odložené dane (odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok) sa vzťahujú na:

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

(k) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

(l) Prenájom (lízing)

Majetok prenajatý na základe operatívneho prenájmu vykazuje ako svoj majetok jeho vlastníka, nie nájomca.

Finančný prenájom je obstaranie dlhodobého hmotného majetku na základe nájomnej zmluvy s dojednaným právom kúpy prenajatej veci za dohodnuté platby počas dohodnutej doby nájmu. Majetok prenajatý formou finančného prenájmu vykazuje ako svoj majetok a odpisuje ho jeho nájomca, nie vlastníka.

Prijatie majetku nájomcom sa v účtovníctve nájomcu účtuje v deň prijatia majetku na ťarchu príslušného účtu majetku so súvzťažným zápisom v prospech účtu 474 – Závazky z nájmu vo výške dohodnutých platieb znížených o nerealizované finančné náklady.

Súčasťou dohodnutých platieb je aj kúpna cena, za ktorú na konci dohodnutej doby finančného prenájmu prechádza vlastnícke právo k prenajatému majetku z prenajímateľa na nájomcu. Dohodnutá doba nájmu je najmenej 60 % doby odpisovania podľa daňových predpisov. Platba nájomného je alokovaná medzi splátku istiny a finančné náklady, vypočítané metódou efektívnej úrokovej miery. Finančné náklady sa účtujú na ťarchu účtu 562 – Úroky.

(m) Cudzía mena

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Na ocenenie prírastku cudzej meny nakúpenej za euro sa použije kurz, za ktorý bola táto cudzia mena nakúpená.

Na úbytok rovnakej cudzej meny v hotovosti alebo z devízového účtu sa na prepočet cudzej meny na eurá použije referenčný výmenný kurz určený a vyhlásený Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene (okrem prijatých a poskytnutých preddavkov) sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, a účtujú sa s vplyvom na výsledok hospodárenia.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene prostredníctvom účtu vedeného v tejto cudzej mene sa prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa už neprepočítavajú.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene na účet zriadený v eurách a z účtu zriadeného v eurách sa prepočítavajú na menu euro kurzom, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané.

(n) Výnosy

Tržby za vlastné výkony a tovar neobsahujú daň z pridanej hodnoty. Sú tiež znížené o zľavy a zrážky (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.), bez ohľadu na to, či zákazník mal vopred na zľavu nárok, alebo či ide o dodatočne uznanú zľavu. Poskytnuté zľavy na nájomnom sú časovo rozlišované po dobu nájomnej zmluvy. Zľavy na nájomnom z titulu krytia obdobia sťaženého užívania sú zachytené v účtovnom období, s ktorým časovo súvisia. Výnimku tvoria zľavy, ktoré sa týkajú modifikácie nájomnej zmluvy (napr. predĺženie doby nájomnej zmluvy), sú časovo rozlišované po dobu nájomnej zmluvy.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

4 7 2 4 0 3 7 7

DIČ

2 0 2 3 5 8 2 7 3 7

F. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY**1. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok**

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2020 do 31. decembra 2020 je uvedený v tabuľkách nižšie:

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	351 848	1 494	44 772 044	0	0	0	45 125 386
Prírastky	0	0	0	0	0	59 046	0	59 046
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	
Presuny	0	59 046	0	0	0	-59 046	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	410 894	1 494	44 772 044	0	0	0	45 184 432
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	264 428	1 494	357 257	0	0	0	623 179
Prírastky	0	30 481	0	292 077	0	0	0	322 558
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	294 909	1 494	649 334	0	0	0	945 737
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	87 420	0	44 414 787	0	0	0	44 502 207
Stav na konci účtovného obdobia	0	115 985	0	44 122 710	0	0	0	44 238 695

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

4 7 2 4 0 3 7 7

DIČ

2 0 2 3 5 8 2 7 3 7

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivovan é náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatn ý DNM	Obsta- rávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	354 893	1 494	44 772 044	0	0	0	45 128 431
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	-3 045	0	0	0	0	0	-3 045
Presuny	0		0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	351 848	1 494	44 772 044	0	0	0	45 125 386
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	235 481	1494	65 181	0	0	0	302 156
Prírastky	0	31 992	0	292 076	0	0	0	324 068
Úbytky	0	-3 045	0	0	0	0	0	-3 045
Stav na konci účtovného obdobia	0	264 428	1 494	357 257	0	0	0	623 179
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	119 412	0	44 706 863	0	0	0	44 826 275
Stav na konci účtovného obdobia	0	87 420	0	44 414 787	0	0	0	44 502 207

Údaje o záložných právach k dlhodobému nehmotnému majetku sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Dlhodobý nehmotný majetok

Hodnota za bežné účtovné obdobie

Dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	0
Dlhodobý nehmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	0

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

4 7 2 4 0 3 7 7

DIČ

2 0 2 3 5 8 2 7 3 7

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľ- ných vecí	Pestova- teľské celky trvalýc h porastov	Základn é stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obsta- rávaný DHM	Poskyt- nuté preddav - ky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatk u účtovného obdobia	39 608 184	391 008 638	19 254 800	0	0	1 242 243	237 473	0	451 351 338
Prírastky	0	0	0	0	0	0	1 197 020	0	1 197 020
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	714 978	542 163	0	0	3 897	-1 261 038	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	39 608 184	391 723 616	19 796 963	0	0	1 246 140	173 455	0	452 548 358
Oprávky									
Stav na začiatk u účtovného obdobia	0	130 658 239	14 108 927	0	0	839 323	0	0	145 606 489
Prírastky	0	7 180 759	1 357 867	0	0	157 136	0	0	8 695 762
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	137 838 998	15 466 794	0	0	996 459	0	0	154 302 251
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	1 984 361	0	0	0	0	0	0	0	1 984 361
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	1 984 361	0	0	0	0	0	0	0	1 984 361
Zostatková hodnota									
Stav na začiatk u účtovného obdobia	37 623 823	260 350 399	5 145 873	0	0	402 920	237 473	0	303 760 488
Stav na konci účtovného obdobia	37 623 823	253 884 618	4 330 169	0	0	249 681	173 455	0	296 261 746

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

4 7 2 4 0 3 7 7

DIČ

2 0 2 3 5 8 2 7 3 7

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľ- ných vecí	Pestova- teľské celky trvalýc h porastov	Základn é stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obsta- rávaný DHM	Poskyt- nuté preddav - ky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatk u účtovného obdobia	39 608 184	390 043 820	20 529 295	0	0	1 244 487	146 401	0	451 572 187
Prírastky	0	0	0	0	0	0	1 326 585	0	1 326 585
Úbytky	0	-19 801	-1 496 075	0	0	-31 559	0	0	-1 547 435
Presuny	0	984 619	221 580	0	0	29 315	-1 235 514	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	39 608 184	391 008 638	19 254 800	0	0	1 242 243	237 473	0	451 351 338
Oprávky									
Stav na začiatk u účtovného obdobia	0	123 455 305	13 968 206	0	0	695 795	0	0	138 119 306
Prírastky	0	7 222 735	1 636 796	0	0	175 087	0	0	9 034 618
Úbytky	0	-19 801	-1 496 075	0	0	-31 559	0	0	-1 547 435
Stav na konci účtovného obdobia	0	130 658 239	14 108 927	0	0	839 323	0	0	145 606 489
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	10 617 650	0	0	0	0	0	0	0	10 617 650
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	-8 633 289	0	0	0	0	0	0	0	-8 633 289
Stav na konci účtovného obdobia	1 984 361	0	0	0	0	0	0	0	1 984 361
Zostatková hodnota									
Stav na začiatk u účtovného obdobia	28 990 534	266 588 515	6 561 089	0	0	548 692	146 401	0	302 835 231
Stav na konci účtovného obdobia	37 623 823	260 350 399	5 145 873	0	0	402 920	237 473	0	303 760 488

Spoločnosť si dala vypracovať znalecký posudok nezávislým znalcom pre stanovenie všeobecnej hodnoty pozemku pre účtovné obdobie končiacie sa k 31. decembru 2019. Na základe tohto posudku došlo k rozpusteniu časti opravnej položky vo výške 8 633 tis. EUR.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 4 7 2 4 0 3 7 7

DIČ 2 0 2 3 5 8 2 7 3 7

Údaje o záložných právach k dlhodobému hmotnému majetku sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Dlhodobý hmotný majetok

Hodnota za bežné účtovné obdobie

Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo 296 261 746

Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo
s ním nakladať 0

Dlhodobý hmotný majetok je poistený pre prípad škôd spôsobených krádežou, živelnou pohromou.

Spoločnosť neevviduje žiaden nehnuteľný majetok, pri ktorom nebolo vlastnícke právo zapísané do katastra nehnuteľností.

2. Dlhodobý finančný majetok

Prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku od 1. januára 2020 do 31. decembra 2020 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2019 do 31. decembra 2019 je uvedený v tabuľkách nižšie:

Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie								Spolu
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. Celku	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DFM	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	3 058 440	0	0	0	0	0	0	0	3 058 440
Prírastky	269 531	0	0	0	0	0	0	0	269 531
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	3 327 971	0	0	0	0	0	0	0	3 327 971
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	3 058 440	0	0	0	0	0	0	0	3 058 440
Stav na konci účtovného obdobia	3 327 971	0	0	0	0	0	0	0	3 327 971

Podielové cenné papiere tvorí 92,47 % podiel v dcérskej účtovnej jednotke UR P6 s. r. o.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

4 7 2 4 0 3 7 7

DIČ

2 0 2 3 5 8 2 7 3 7

Dlhodobý finančný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. Celku	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DFM	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	3 058 440	0	0	0	0	0	0	0	3 058 440
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	3 058 440	0	0	0	0	0	0	0	3 058 440
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	3 058 440	0	0	0	0	0	0	0	3 058 440
Stav na konci účtovného obdobia	3 058 440	0	0	0	0	0	0	0	3 058 440

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 4 7 2 4 0 3 7 7

DIČ 2 0 2 3 5 8 2 7 3 7

3. Pohľadávky

Vývoj opravnej položky v priebehu účtovného obdobia je zobrazený v nasledujúcom prehľade:

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie (rok 2020)				
	Stav opravnej položky k 31.12.2019	Tvorba opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav opravnej položky k 31.12.2020
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	2 063 057	2 758 336	1 796 778	266 279	2 758 336
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0	0	0
Pohľadávky spolu	2 063 057	2 758 336	1 796 778	266 279	2 758 336

Veková štruktúra pohľadávok za bežné účtovné obdobie je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Pohľadávky k 31.12.2020	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	80 000	0	80 000
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	80 000	0	80 000
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	1 760 743	4 125 729	5 886 472
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	6 710	0	6 710
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	7 304 591	0	7 304 591
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	162 434	0	162 434
Iné pohľadávky	18 016	0	18 016
Krátkodobé pohľadávky spolu	9 252 494	4 125 729	13 378 223

Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku predstavujú pohľadávky z titulu cashpoolingu.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 4 7 2 4 0 3 7 7

DIČ 2 0 2 3 5 8 2 7 3 7

Veková štruktúra pohľadávok za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Pohľadávky k 31.12.2019	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	80 000	0	80 000
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeníu	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	80 000	0	80 000
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	891 996	2 638 622	3 530 618
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	41 242	0	41 242
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	10 601 867	0	10 601 867
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeníu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	132 813	0	132 813
Iné pohľadávky	39 428	0	39 428
Krátkodobé pohľadávky spolu	11 707 346	2 638 622	14 345 968
Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti		31.12.2020	31.12.2019
a	b	c	
Pohľadávky po lehote splatnosti		4 125 729	2 638 622
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka		9 252 494	11 707 346
Krátkodobé pohľadávky spolu		13 378 223	14 345 968
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		80 000	80 000
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov		0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu		80 000	80 000

Informácie o pohľadávkach zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Opis predmetu záložného práva	Bežné účtovné obdobie (2020)	
	Hodnota predmetu	Hodnota pohľadávky
a		
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia	0	0
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	0	13 378 223
Hodnota pohľadávok, pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať	0	0

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 4 7 2 4 0 3 7 7

DIČ 2 0 2 3 5 8 2 7 3 7

4. Finančné účty

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici, účty v bankách a cenné papiere. Účtami v bankách môže Spoločnosť voľne disponovať.

Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:

Názov položky	31. 12. 2020	31. 12. 2019
Pokladnica, ceniny	0	0
Bežné bankové účty	4 320 490	8 970 160
Bankové účty termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	4 320 490	8 970 160

5. Časové rozlíšenie

Ide o tieto položky:

Názov položky časového rozlíšenia	31. 12. 2020	31. 12. 2019
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	2 997 471	3 247 636
Licenčný poplatok	2 616 231	2 805 103
Up-front fee - poplatok za úver	64 379	94 761
Ostatné	0	0
Conclusion fee - poplatok pri uzatvorení zmluvy	316 861	347 772
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	285 730	282 295
Licenčný poplatok	193 019	202 268
Ostatné	0	6 892
Up-front fee - poplatok za úver	30 112	30 112
Conclusion fee - poplatok pri uzatvorení zmluvy	62 599	43 023
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	135 218	158 161
Nájomné fakturované pozadu	0	0
Energie fakturované pozadu	0	0
Ostatné	135 218	158 161
Spolu	3 418 419	3 688 092

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 4 7 2 4 0 3 7 7

DIČ 2 0 2 3 5 8 2 7 3 7

G. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY**1. Vlastné imanie**

Informácie o vlastnom imaní sú uvedené v časti P.

Základné imanie tvorí 7 525 000 akcií na meno v menovitej hodnote 1 EUR. Prevoditeľnosť akcií nie je obmedzená. Spoločnosť vytvorila zákonný rezervný fond z kapitálových vkladov vo výške 2 500 EUR a z nerozdeleného zisku za rok 2019 vo výške 10% zisku t. j. 883 979 EUR.

2. Informácia o tom, či účtovná jednotka vytvorila kapitálový fond z príspevkov podľa §123 ods. 2 a 217a Obchodného zákonníka v znení neskorších predpisov

Spoločnosť v účtovnom období nevytvorila kapitálový fond z príspevkov.

3. Rezervy

Prehľad o rezervách za bežné účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie (rok 2020)				
	Stav	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav
	k 31. 12. 2019				k 31. 12. 2020
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy dlhodobé	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	176 196	88 110	158 813	17 383	88 110
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	17 476	17 535	10 080	7 396	17 535
Overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	0	0	0	0	0
IC charges	0	0	0	0	0
Nevyfaktúrované služby	0	0	0	0	0
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	17 476	17 535	10 080	7 396	17 535
Ostatné rezervy krátkodobé					
Rezerva na bonusy vrátane sociálneho zabezpečenia	52 837	37 235	52 800	37	37 235
Overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	16 540	14 940	16 540	0	14 940
Nevyfakturované služby	89 343	18 400	79 393	9 950	18 400
Iné	0	0	0	0	0
	158 720	70 575	148 733	9 987	70 575
Nevyfakturované dodávky majetku	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	158 720	70 575	148 733	9 987	70 575

Nevyfakturované služby predstavujú služby súvisiace s prevádzkou nákupného centra.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

4 7 2 4 0 3 7 7

DIČ

2 0 2 3 5 8 2 7 3 7

Prehľad o rezervách za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2019)				
	Stav	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav
	k 31. 12. 2018				k 31. 12. 2019
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy dlhodobé	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	-175 117	176 196	-203 407	28 290	176 196
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	20 023	17 476	0	20 023	17 476
Overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	0	0	0	0	0
IC charges	0	0	0	0	0
Nevyfaktúrované služby	0		0	0	0
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	20 023	17 476	0	20 023	17 476
Ostatné rezervy krátkodobé					
Rezerva na bonusy vrátane sociálneho zabezpečenia	57 274	52 837	57 274	0	52 837
Overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	12 940	16 540	12 940	0	16 540
Nevyfakturované služby	-265 354	89 343	-273 621	8 267	89 343
Iné	0	0	0	0	0
	-195 140	158 720	-203 407	8 267	158 720
Nevyfakturované dodávky majetku	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	-195 140	158 720	-203 407	8 267	158 720

4. Závazky

Štruktúra záväzkov (okrem bankových úverov) podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	31. 12. 2020	31. 12. 2019
Závazky po lehote splatnosti	204 326	428 217
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	273 728 078	3 395 449
Krátkodobé záväzky spolu	273 932 404	3 823 666
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	50 072 437	65 333 325
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Dlhodobé záväzky spolu	50 072 437	65 333 325

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 4 7 2 4 0 3 7 7

DIČ 2 0 2 3 5 8 2 7 3 7

5. Odložený daňový záväzok

Výpočet odloženého daňového záväzku je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	31.12.2020	31.12.2019
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:		
– odpočítateľné	-223 160 078	-222 530 862
– zdaniteľné	4 372 118	4 659 190
	-227 532 196	-227 190 053
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		
– odpočítateľné	171 031	311 536
– zdaniteľné	171 031	320 084
	0	-8 548
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	1 939 624	998 583
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	0	0
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka	0	0
Uplatnená daňová pohľadávka	0	0
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov	0	0
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
Odložený daňový záväzok	-46 420 379	-45 951 305
Zmena odloženého daňového záväzku	469 074	1 462 257
Zaúčtovaná ako náklad	469 074	1 462 257
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 4 7 2 4 0 3 7 7

DIČ 2 0 2 3 5 8 2 7 3 7

6. Sociálny fond

Tvorba a čerpanie sociálneho fondu v priebehu účtovného obdobia sú znázornené v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	31.12.2020	31. 12. 2019
Začiatočný stav sociálneho fondu	15 667	13 880
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	1 767	2 076
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	1 767	2 076
Čerpanie sociálneho fondu	2 854	289
Konečný zostatok sociálneho fondu	14 580	15 667

Časť sociálneho fondu sa podľa zákona o sociálnom fonde tvorí povinne na ťarchu nákladov a časť sa môže vytvárať zo zisku. Sociálny fond sa podľa zákona o sociálnom fonde čerpá na sociálne, zdravotné, rekreačné a iné potreby zamestnancov.

7. Vydané dlhopisy

Štruktúra dlhopisov za bežné účtovné obdobie je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov vydaného dlhopisu	Menovitá hodnota	Počet	Emisný kurz	Úrok	Splatnosť
Dlhopis AUPARK 2021	2 966 500	5	1	3,785 %p.a.	06.11.2021

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

4 7 2 4 0 3 7 7

DIČ

2 0 2 3 5 8 2 7 3 7

8. Bankové úvery

Štruktúra bankových úverov za bežné účtovné obdobie je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Mena	Úrok p.a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2020 e	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2019 f
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé bankové úvery					
		3M EURIBOR _Floor 0%_Fixing			
LLOYDS BANK PLC	EUR	+0,55%	27.2.2024	50 000 000	50 000 000
				<u>50 000 000</u>	<u>50 000 000</u>
Krátkodobé bankové úvery					
				0	0
				<u>0</u>	<u>0</u>
Spolu				<u>50 000 000</u>	<u>50 000 000</u>

Výška nesplatených úrokov z úveru je vo výške 67 222 EUR.

2020Štruktúra bankových úverov za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Mena	Úrok p.a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2019 e	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2018 f
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé bankové úvery					
		3M EURIBOR _Floor 0%_Fixing			
LLOYDS BANK PLC	EUR	+0,55%	27.02.2024	50 000 000	0
				<u>50 000 000</u>	<u>0</u>
Krátkodobé bankové úvery					
				0	0
				<u>0</u>	<u>0</u>
Spolu				<u>0</u>	<u>0</u>

Výška nesplatených úrokov z úveru je vo výške 65 694 EUR.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

4 7 2 4 0 3 7 7

DIČ

2 0 2 3 5 8 2 7 3 7

Štruktúra pôžičiek od spriaznených strán je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Mena	Úrok p.a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2020 e	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2019 f
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé pôžičky					
	EUR			0	0
Dlhodobé pôžičky spolu				0	0
UNIBAIL-RODAMCO- WESTFIELD SE	EUR	3,50%	08.11.2021	270 000 000	0
Krátkodobé pôžičky spolu				270 000 000	0
Krátkodobé finančné výpomoci				0	
Krátkodobé finančné				0	0
Spolu				270 000 000	0

Výška nesplatených úrokov je vo výške 1 470 000 EUR.

9. Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	31. 12. 2020	31. 12. 2019
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	1 246 617	162
Úroky z úveru	0	162
Iné	1 246 617	0
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Dotácie na obstaranie dlhodobého hmotného majetku	0	0
Emisné kvóty	0	0
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	9 039
Nájomné fakturované dopredu	0	9 039
Dotácie na hospodársku činnosť	0	0
Emisné kvóty	0	0
Ostatné	0	0
Spolu	1 246 617	9 201

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

4	7	2	4	0	3	7	7
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	3	5	8	2	7	3	7
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

H. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH**1. Tržby za vlastné výkony a tovar**

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa jednotlivých segmentov, t. j. podľa typov výrobkov a služieb, a podľa hlavných teritórií sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Oblasť odbytu a	Nájomné		Energie		Služby a tovar		Spolu	
	2020 b	2019 c	2020 d	2019 e	2020 f	2019 g	2020	2019
Slovenská republika	23 420 736	26 911 463	1 624 512	1 862 591	5 248 995	5 314 707	30 294 244	34 088 761
Česká republika	0	0	0	0	0	0	0	0
Iné	0	0	0	0	0	0	0	0
Spolu	23 420 736	26 911 463	1 624 512	1 862 591	5 248 995	5 314 707	30 294 244	34 088 761

2. Aktivácia nákladov, výnosy z hospodárskej činnosti a finančnej činnosti

Prehľad o výnosoch pri aktivácii nákladov, výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	2020	2019
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	0	0
Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou	0	0
Ostatná aktivácia	0	0
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	289 677	675 590
Zmluvné pokuty	60 818	97 460
Parkovné	0	0
Predaj druhotných surovín	506	6 342
Refakturácie	137 337	14 200
Ostatné výnosy - poisťné	0	387 312
Ostatné	91 016	170 276
Finančné výnosy, z toho:	4 994	527
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	<i>4 994</i>	<i>527</i>
Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	<i>981</i>	<i>0</i>
Bankové úroky	981	0
Ostatné	0	0
Výnosy, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt :	0	0
Náhrada škody zo živelných pohrôm od poisťovne	0	0

Výnosy za prenájom parkovacích miest (177 079 EUR) sa reklasifikovali a od roku 2019 sa uvádzajú v časti tržby za vlastné výkony a tovar.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

4	7	2	4	0	3	7	7
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	3	5	8	2	7	3	7
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

3. Čistý obrat

Čistý obrat Spoločnosti na účely zistenia povinnosti overenia individuálnej účtovnej závierky audítorom [§ 19 ods. 1 písm. a) zákona o účtovníctve] je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	2020	2019
Tržby za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	30 294 244	34 088 761
Tržby za tovar	0	0
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	0	0
Čistý obrat spolu	<u>30 294 244</u>	<u>34 088 761</u>

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 4 7 2 4 0 3 7 7

DIČ 2 0 2 3 5 8 2 7 3 7

I. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH**1. Náklady na poskytnuté služby, ostatné náklady na hospodársku činnosť, finančné a mimoriadne náklady**

Prehľad o nákladoch na poskytnuté služby, ostatných nákladoch na hospodársku činnosť, finančných a mimoriadnych nákladoch

Názov položky	2020	2019
Náklady na poskytnuté služby, z toho:	7 286 982	7 009 622
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>38 802</i>	<i>25 973</i>
Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	38 802	25 973
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	<i>7 248 180</i>	<i>6 983 649</i>
Licenčné poplatky	200 000	200 000
Ostatné náklady spojené s prevádzkou nehnuteľnosti	218 822	261 283
Nájomné	351 794	346 607
Technická údržba	435 853	397 221
Náklady na inzerciu, reklamu, marketing	840 475	844 725
Právne a ekonomické poradenstvo	199 165	172 319
Opravy a servisy	1 343 534	1 141 807
Strážna služba	737 204	665 362
Upratovanie	842 877	914 797
Správa nehnuteľnosti	849 923	898 105
Valuácie	21 460	14 800
Ostatné	1 207 073	1 126 622
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	1 860 701	730 711
Manká a škody	0	0
Odškodné	0	0
Odpis pohľadávok	390 849	300 015
Spotrebná daň z elektriny	0	0
Dary	0	0
Zostatková cena predaného dlhodobého hmotného a nehm. majetku	0	0
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam	1 296 070	251 416
Poistenie nehnuteľnosti	60 216	52 154
Ostatné	113 566	127 126
Finančné náklady, z toho:	12 949 510	13 273 354
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>18 977</i>	<i>7 177</i>
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	310	279
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>12 930 533</i>	<i>13 266 177</i>
Nákladové úroky	12 877 126	13 234 218
Bankové poplatky	23 025	6 832
Iné - up-front fee	30 382	25 127
Náklady, ktoré majú výnimočný rozsah alebo vyskyt, z toho:	0	0
Škody zo živelných pohrôm na majetku	0	0

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 4 7 2 4 0 3 7 7

DIČ 2 0 2 3 5 8 2 7 3 7

J. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

Prevod od teoretickej dane z príjmov k vykázanej dani z príjmov je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	2020			2019		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:						
teoretická daň	-2 621 534	-550 522	21%	10 302 045	2 163 429	21%
Daňovo neuznané náklady	99 840	20 966	-1%	105 179	22 088	0%
Výnosy nepodliehajúce dani	0	0	0%	0	0	0%
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky	4 755 381	998 630	-38%	-3 444 095	-723 260	-7%
Zmena sadzby dane						
Daňová licencia	0	0	0%	0	0	0%
Iné	0	0	0%	0	0	0%
Spolu	2 233 687	469 074	-18%	6 963 129	1 462 257	14%
Splatná daň z príjmov		0	0%		0	0%
Odložená daň z príjmov		469 074	-18%		1 462 257	14%
Celková daň z príjmov		469 074	-18%		1 462 257	14%

Spoločnosť v roku 2020 nevykázala daňovú povinnosť.

K. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH**1. Informácie o iných záväzkoch a majetku**

Spoločnosť nemá podmienené záväzky, ktoré sa nasledujú v bežnom účtovníctve a neuvádzajú sa v súvahe.

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

L. INFORMÁCIE O PRÍJMOCH A VÝHODÁCH ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH ORGÁNOV, DOZORNÝCH ORGÁNOV A INÝCH ORGÁNOV ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Hrubé príjmy členov štatutárnych orgánov Spoločnosti za ich činnosť pre Spoločnosť v sledovanom účtovnom období boli vo výške 0 EUR (v roku 2019: 0 EUR), hrubé príjmy dozorných orgánov Spoločnosti vo výške 0 EUR (v roku 2019: 0 EUR).

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

4	7	2	4	0	3	7	7
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	3	5	8	2	7	3	7
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

M. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

Spoločnosť uskutočnila v priebehu účtovného obdobia nasledujúce transakcie so spriaznenými osobami:

		2020	2019
a	b	c	d
UR P6 s.r.o.	2	299 899	286 569
mfi Shopping Center Management GmbH	3	135	0
UR P6 s.r.o.	1	1 179 608	1 348 367
UR P6 s.r.o.	3	40 553	38 750
UNIBAIL-RODAMCO Česká republika, s.r.o.	3	1 461 753	1 349 733
SAS UNIBAIL MANAGEMENT	3	43 168	67 356
UNIBAIL-RODAMCO Invest	3	0	0
UR P6 s.r.o.	6	0	0
UNIBAIL RODAMCO-WESTFIELD SE	6	0	0
UR P6 s.r.o.	8	981	4 989
UNIBAIL-RODAMCO-WESTFIELD SE - úroky	8	2 707 488	1 354 218
UNIBAIL-RODAMCO SPAIN S.L. - úroky	8	9 889 693	11 644 317
Rodamco Central Europe B.V.	2	8 072	14 200
UNIBAIL-RODAMCO-WESTFIELD SE	3	0	10 000
CENTRUM CHODOV, a.s.	1	625	0

Spoločnosť uskutočnila v priebehu bežného a predchádzajúceho účtovného obdobia transakcie s materskou spoločnosťou (v roku 2020 refaktúrácia služieb vo výške 8 072 EUR, v roku 2019 refaktúrácia služieb 14 200 EUR).

Kód druhu obchodu:

- 01 – kúpa
- 02 – predaj
- 03 – poskytnutie služby
- 04 – obchodné zastúpenie
- 05 – licencia
- 06 – transfer
- 07 – know-how
- 08 – úver, pôžička
- 09 – výpomoc
- 10 – záruka
- 11 – iný obchod

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 4 7 2 4 0 3 7 7

DIČ 2 0 2 3 5 8 2 7 3 7

Vybrané aktíva a pasíva vyplývajúce z transakcií so spriaznenými osobami sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2020	31. 12. 2019
UNIBAIL-RODAMCO-WESTFIELD SE cashpooling	7 101 867	10 601 837
UR P6 s. r. o. cash pooling	202 724	41 242
UR P6 s. r. o. cash pooling - úroky	981	0
UR P6 s. r. o. pohľadávky	6 710	0
Spolu aktíva	7 312 282	10 643 079
UNIBAIL-RODAMCO-WESTFIELD SE úver	270 000 000	0
UNIBAIL-RODAMCO-WESTFIELD SE úver - úroky	1 470 000	0
UNIBAIL-RODAMCO-WESTFIELD SE dlhopisy	14 832 500	32 631 500
UNIBAIL-RODAMCO-WESTFIELD SE dlhopisy - úroky	85 771	206 211
UNIBAIL-RODAMCO SPAIN S.L. úroky	0	1 786 525
UNIBAIL-RODAMCO SPAIN S.L. dlhopisy	0	264 018 500
UR P6 s. r. o. cash pooling	0	0
UR P6 s. r. o. cash pooling - úroky	0	162
UR P6 s. r. o. záväzky	116 211	133 359
UNIBAIL-RODAMCO Česká republika, s.r.o.	329	140 907
SAS UNIBAIL MANAGEMENT	0	62 151
Spolu pasíva	286 504 810	298 979 315

N. INFORMÁCIE O SKUTOČNOSTIACH, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA, DO DŇA ZOSTAVENIA ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Spoločnosť aj naďalej pozorne sleduje aktuálny vývoj epidémie koronavírusu. Zdravotné dôsledky tejto epidémie aj hospodárske dôsledky opatrení, ktoré vláda prijala s cieľom zabrániť šíreniu nákazy majú nepochybne vážne negatívne dopady na trhové prostredie v ktorom Spoločnosť pôsobí. Spoločnosť aj naďalej priebežne prehodnocuje a upravuje svoju stratégiu a činnosť, aby týmto dopadom mohla čeliť okamžite po ich vzniku. Spoločnosť zaviedla potrebné opatrenia na zabezpečenie kontinuity podnikania, pričom prioritou je ochrana zdravia a bezpečnosť našich zamestnancov a klientov. Očakávame, že hlavným faktorom určujúcim vplyv epidémie na AUPARK a. s. bude schopnosť a rýchlosť trhového prostredia k návratu do bežnej prevádzky. Podnikáme všetky potrebné kroky na minimalizáciu takýchto vplyvov a rizík.

Po 31. decembri 2020 nastali tieto udalosti majúce významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva:

- Dňa 5.1.2021 sa spoločnosť Avendre a.s. stala jediným akcionárom spoločnosti AUPARK a. s. Zmena akcionára bola zapísaná do OR SR dňa 4.2.2021.
- Spoločnosť jedná s budúcimi investormi o odkúpení väčšinového obchodného podielu Spoločnosti. Jednania prebiehajú a podpis transakcie sa predpokladá na konci mája 2021. Očakávame, že i po vstupe investora bude Spoločnosť stabilná a správa nákupného centra AUPARK bude pokračovať so starostlivosťou riadneho hospodára. Spoločnosť zostane naďalej pod vedením súčasného managementu Unibail-Rodamco-Westfield Slovakia.

O. INÉ

Na podsúvahových účtoch je vedený zapožičaný majetok - plynové masky s príslušenstvom v hodnote 1 811 EUR. Majetok je vo vlastníctve Obvodného úradu Bratislava.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 4 7 2 4 0 3 7 7

DIČ 2 0 2 3 5 8 2 7 3 7

P. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie (2020)				
	Stav k 31.12.2019	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2020
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	7 525 000	0	0	0	7 525 000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	0
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohl'adávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	20 700 000	0	0	0	20 700 000
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	0	0	0	883 979	883 979
Nedeliteľný fond	2 500	0	0	0	2 500
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	0	0	0	0	0
Neuhrazená strata minulých rokov	-61 948 763	0	0	7 955 810	-53 992 953
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	8 839 789	-3 090 608	0	-8 839 789	-3 090 608
Vyplatené dividendy	0	0	0	0	0
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0	0	0	0	0
Spolu	-24 881 474	-3 090 608	0	0	-27 972 082

Spoločnosť k 31.12.2020 vykázala záporné vlastné imanie v hodnote 27 972 082 EUR.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 4 7 2 4 0 3 7 7

DIČ 2 0 2 3 5 8 2 7 3 7

Prehľad o pohybe vlastného imania za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (2019)					31.12.2019
	Stav k 31.12.2018	Prírastky	Úbytky	Presuny		
a	b	c	d	e		f
Základné imanie	7 525 000	0	0	0		7 525 000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0		0
Zmena základného imania	0	0	0	0		0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0		0
Emisné ážio	2 500	0	0	-2 500		0
Ostatné kapitálové fondy	20 700 000	0	0	0		20 700 000
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	0	0	0	0		0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0		0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0	0		0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	0	0	0	0		0
Zákonný rezervný fond	0	0	0	0		0
Nedeliteľný fond	0	0	0	2 500		2 500
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0		0
Nerozdelený zisk minulých rokov	0	0	0	0		0
Neuhradená strata minulých rokov	-52 772 147	0	0	-9 176 616		-61 948 763
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-9 176 616	8 839 789	0	9 176 616		8 839 789
Vyplatené dividendy	0	0	0	0		0
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0		0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0	0	0	0		0
Spolu	-33 721 263	8 839 789	0	0		-24 881 474

Spoločnosť k 31.12.2019 vykázala záporné vlastné imanie v hodnote 24 881 474 EUR.

Účtovný zisk za rok 2019 bol prerozdelený nasledovne:

Názov položky	2019
Účtovný zisk	8 839 789

Rozdelenie účtovného zisku	2020
Tvorba zákonného rezervného fondu	883 979
Tvorba štatutárnych a ostatných fondov	0
Vyplatenie spoločníkom, členom	0
Prevod na účet nerozdeleného zisku minulých rokov	7 955 810
Iné	0
Spolu	8 839 789

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 4 7 2 4 0 3 7 7

DIČ 2 0 2 3 5 8 2 7 3 7

Q. PREHEAD PEŇAŽNÝCH TOKOV K 31. DECEMBRU 2020

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 (+/-)	(2 621 534)	10 302 046
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	11 802 414	1 541 607
	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	9 018 319	9 358 686
	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 (+/-)	-	(8 633 289)
	Zmena stavu rezerv (+/-)	(88 086)	351 313
	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	695 279	51 502
	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	1 507 089	113 380
	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)	-	-
	Úroky účtované do nákladov (+)	279 945	-
	Úroky účtované do výnosov (-)	(981)	-
	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 (+/-)	-	-
	Ostatné položky nepeňažného charakteru (+/-)	390 849	300 015
A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti	(3 154 972)	(3 052 295)
	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	(2 805 023)	(458 092)
	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	(351 759)	(2 592 393)
	Zmena stavu zásob (-/+)	1 810	(1 810)
	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.)	6 025 908	8 791 358
	Prijaté úroky (+)	981	-
	Výdavky na zaplatené úroky (-)	(279 945)	-
	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku (+)	-	-
	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku (-)	-	-
	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky (+/-)	43 401	(132 813)
	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)	-	-

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

4 7 2 4 0 3 7 7

DIČ

2 0 2 3 5 8 2 7 3 7

	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)	-	-
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	5 790 345	8 658 545
	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	-	-
	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	(1 256 065)	(9 959 877)
	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 (-)	(269 531)	-
	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)	-	-
	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 pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)	-	-
	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)	3 338 518	-
	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)	-	-
	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)	-	-
	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.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	1 812 922	(9 959 877)
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní	-	-
	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)	-	-
	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi (+)	-	-
	Prijaté peňažné dary (+)	-	-

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

4 7 2 4 0 3 7 7

DIČ

2 0 2 3 5 8 2 7 3 7

	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)	-	-
	Výdavky na obstaranie alebo spätné 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	(12 252 937)	375 429
	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)	-	-
	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov (-)	(14 832 500)	-
	Príjmy z úverov (+)	-	50 000 000
	Výdavky na splácanie úverov (-)	(266 983 472)	65 694
	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)	269 563 035	-
	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)	-	(49 690 265)
	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 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 finančnú činnosť (+)	-	-
	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)	-	-
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	(12 252 937)	375 429
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (+/-) (súčet A+B+C)	(4 649 670)	(925 903)
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia	8 970 160	8 927 487
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	4 320 490	8 970 160
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené 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)	4 320 490	8 970 160