

OC Slovakia s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2021
(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

I. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE

1. Základné údaje o spoločnosti

Obchodné meno a sídlo	OC Slovakia s.r.o. Lazaretská 8, 811 08 Bratislava (do 21.6.2022 Chrenovska 30, 949 01 Nitra)
Dátum založenia	12. 9. 2005
Dátum vzniku (podľa obchodného registra)	21. 9. 2005
Hospodárska činnosť	– Prenájom nehnuteľnosti s poskytovaním iných než základných služieb spojených s prenájmom – Obstarávateľská činnosť spojená so správou nehnuteľnosti – Reklamná a propagačná činnosť – Prevádzkovanie garáží alebo odstavných plôch pre motorové vozidlá slúžiacich na umiestnenie najmenej 5 vozidiel patriacich iným osobám než majiteľovi alebo nájomcovi nehnuteľnosti

2. Zamestnanci

Spoločnosť k 31. decembru 2021 nemá zamestnancov.

3. Neobmedzené ručenie

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

4. Právny dôvod zostavenia účtovnej závierky

Táto účtovná závierka je riadna individuálna účtovná závierka spoločnosti OC Slovakia s.r.o.. Bola zostavená za účtovné obdobie od 1. januára do 31. decembra 2021 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

Účtovnú závierku spoločnosti OC Slovakia s.r.o., za rok 2020 schválilo riadne valné zhromaždenie, ktoré sa konalo dňa 12. augusta 2021.

6. Konsolidovaná účtovná závierka

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

Spoločnosť Kensington CEE Holdco B.V., má rozhodujúci vplyv a je materskou spoločnosťou s 99,996-percentným podielom v spoločnosti OC Slovakia s.r.o., so sídlom Lazaretská 8, 811 08 Bratislava.

II. POUŽITÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A ÚČTOVNÉ METÓDY

1. Spoločnosť uplatňuje účtovné princípy a postupy účtovania v súlade so zákonom o účtovníctve a s postupmi účtovania pre podnikateľov, ktoré platia v Slovenskej republike. Účtovníctvo sa vedie v peňažných jednotkách slovenskej meny, t. j. v eurách.
2. Účtovná závierka za rok 2021 bola spracovaná za predpokladu nepretržitého pokračovania činnosti. Schopnosť spoločnosti pokračovať v činnosti závisí od úspešnosti realizácie podnikateľského plánu nového majiteľa spoločnosti ako je uvedené v poznámke X. V roku 2021 pandémia korona vírusu sa rozšírila takmer vo všetkých krajinách sveta a negatívne ovplyvnila aj ekonomiku Slovenskej republiky. Odvetvie retailu bolo v roku 2021 ovplyvnené poklesom počtu zákazníkov z dôvodu dočasného uzatvorenia vybraných nájomných jednotiek na základe rozhodnutia vlády. Táto

OC Slovakia s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2021

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

- skutočnosť ovplyvnila aj výsledky spoločnosti za rok 2021, keďže pre podporu a udržanie si nájomníkov poskytla svojim nájomníkom výnamné zľavy z nájomného. Spoločnosť však nepredpokladá, že vplyv dopadu COVID-19 môže ohroziť schopnosť spoločnosti dlhodobo pokračovať vo svojej činnosti.
3. Účtovníctvo sa vedie na základe dodržania časovej a vecnej súvislosti nákladov a výnosov. Za základ sa berú všetky náklady a výnosy, ktoré sa vzťahujú na účtovné obdobie bez ohľadu na dátum ich platenia.
 4. Pri oceňovaní majetku a záväzkov sa uplatňuje zásada opatrnosti, t. j. berú sa za základ všetky riziká, straty a zníženia hodnoty, ktoré sa týkajú majetku a záväzkov a ktoré sú známe ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.
 5. Moment zaúčtovania výnosov – Výnosy z predaja služieb sa vykazujú v účtovnom období, v ktorom boli služby poskytnuté. Výnosy sa vykazujú po odpočítaní dane z pridanej hodnoty, zliav a zrážok (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.). V súlade s obvyklou praxou v realitnom odvetví Spoločnosť poskytuje nájomcom pri podpise záväzných dlhodobých zmlúv o prenájme priestorov možnosť využívať tieto priestory na začiatku prenájmu niekoľko mesiacov za znížené alebo symbolické nájomné. Nájomné zmluvy tiež obe strany zaväzujú k ich pravidelnej indexácii.
 6. Dlhodobé a krátkodobé pohľadávky, záväzky, úvery a pôžičky – pohľadávky a záväzky sa v súvahe vykazujú ako dlhodobé alebo krátkodobé podľa zostatkovej doby splatnosti ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Časť dlhobodej pohľadávky a časť dlhodobého záväzku, ktorých splatnosť nie je dlhšia ako jeden rok odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa vykazujú v súvahe ako krátkodobá pohľadávka alebo krátkodobý záväzok.
 7. Použitie odhadov – zostavenie účtovnej závierky si vyžaduje, aby vedenie spoločnosti vypracovalo odhady a predpoklady, ktoré majú vplyv na vykazované sumy aktív a pasív, uvedenie možných budúcich aktív a pasív k dátumu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, ako aj na vykazovanú výšku výnosov a nákladov počas roka. Skutočné výsledky sa môžu od takýchto odhadov líšiť.
 8. Vykázané dane – slovenské daňové právo je relatívne mladé s nedostatkom existujúcich precedensov a podlieha neustálym novelizáciám. Nakoľko existujú rôzne interpretácie daňových zákonov a predpisov pri uplatňovaní v rôznych typoch transakcií, sumy vykázané v účtovnej závierke sa môžu neskôr zmeniť podľa konečného stanoviska daňových úradov.

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

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

- a) Dlhodobý hmotný a nehmotný majetok obstaraný kúpou – obstarávacou cenou. Obstarávacia cena je cena, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s jeho obstaraním (prepravné a clo).
- b) Dlhodobý nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou – vlastnými nákladmi. Vlastné náklady zahŕňajú priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť a nepriame náklady, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť.
- c) Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou – vlastnými nákladmi. Vlastné náklady zahŕňajú priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť, a nepriame náklady, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť.
- d) Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok obstaraný iným spôsobom – reálnou hodnotou v prípade bezodplatného nadobudnutia majetku alebo majetku novo zisteného pri inventarizácii.

OC Slovakia s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2021

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

- 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) Dlhodobý finančný majetok – obstarávacou cenou. Obstarávacia cena predstavuje cenu, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s jeho obstaraním (poplatky a provízie maklérom, poradcom, burzám).
- g) Pohľadávky:
- pri ich vzniku alebo bezodplatnom nadobudnutí – menovitou hodnotou,
 - pri odplatnom nadobudnutí (postúpení) alebo nadobudnutí vkladom do základného imania – obstarávacou cenou.
- Pri neúročených dlhodobých pohľadávkach a dlhodobých pôžičkách sa uvádza opravná položka v stĺpci korekcia, čím sa upravuje hodnota tejto pohľadávky a pôžičky na jej súčasnú hodnotu, napríklad metódou efektívnej úrokovej miery.
- h) Krátkodobý finančný majetok – obstarávacou cenou. Obstarávacia cena je cena, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s jeho obstaraním (poplatky a provízie maklérom, poradcom, burzám).
- i) Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy – očakávanou menovitou hodnotou.
- j) Záväzky:
- pri ich vzniku – menovitou hodnotou,
 - pri prevzatí – obstarávacou cenou.
- k) Rezervy – v očakávanej výške záväzku alebo poistnomatematickými metódami.
- l) Dlhopisy, pôžičky, úvery:
- pri ich vzniku – menovitou hodnotou,
 - pri prevzatí – obstarávacou cenou.
- Úroky z dlhopisov, pôžičiek a úverov sa účtujú do obdobia, s ktorým časovo a vecne súvisia.
- m) Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy – očakávanou menovitou hodnotou.
- n) Deriváty – nakúpené deriváty sa oceňujú obstarávacou cenou.
- o) 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 %.

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

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

OC Slovakia s.r.o.

**Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2021
(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)**

- k pohľadávkam po lehote splatnosti tvoríme účtovné opravné položky podľa následných kategórií a to: kategória A sú pohľadávky po splatnosti od 0 do 60 dní sa opravná položka netvorí, kategória B sú pohľadávky po lehote splatnosti nad 60 dní je opravná položka vo výške 100%.

- Opravné položky k dlhodobému hmotnému majetku

Spoločnosť vybuďovala a prevádzkuje nákupné centrá MAX v Poprade, v Trenčíne, v Trnave a v Nitre.

Spoločnosť stanovuje hodnotu investícií do nehnuteľnosti na základe znaleckého posudku pripraveného externým znalcom. V prípade, že odhadovaná reálna hodnota investície do nehnuteľnosti je nižšia ako zostatková účtovná hodnota pred zohľadnením opravnej položky ku koncu roka, spoločnosť vykáže opravnú položku v sume uvedeného rozdielu. V prípade, že odhadovaná reálna hodnota investície do nehnuteľnosti je vyššia ako zostatková účtovná hodnota pred zohľadnením opravnej položky ku koncu roka, vzniknutý pozitívny rozdiel sa neučtuje.

- 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 zaradenia do používania.

Priemerné životnosti podľa plánu odpisov sú:

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

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

b) Deriváty sa oceňujú reálnou hodnotou.

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

11. Prepočet údajov v cudzích menách na slovenskú menu

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

12. Zmeny účtovných zásad a účtovných metód

Spoločnosť v roku 2021 neuplatnila zmeny v účtovných zásadách alebo postupoch.

OC Slovakia s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2021

(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 2021

	<i>Aktivované náklady na vývoj</i>	<i>Softvér</i>	<i>Oceniteľné práva</i>	<i>Goodwill</i>	<i>Ostatný dlhodobý nehmotný majetok</i>	<i>Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok</i>	<i>Poskytnuté preddavky</i>	<i>Celkom</i>
Prvotné ocenenie								
K 1. januáru 2021	-	-	5 000	-	-	-	-	5 000
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2021	-	-	5 000	-	-	-	-	5 000
Oprávky								
K 1. januáru 2021	-	-	923	-	-	-	-	923
Prírastky	-	-	100	-	-	-	-	100
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2021	-	-	1 023	-	-	-	-	1 023
Opravná položka								
K 1. januáru 2021	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2021	-	-	-	-	-	-	-	-
Zostatková hodnota								
K 1. januáru 2021	-	-	4 077	-	-	-	-	4 077
K 31. decembru 2021	-	-	3 977	-	-	-	-	3 977

OC Slovakia s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2021

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

31. december 2020

	<i>Aktivované náklady na vývoj</i>	<i>Softvér</i>	<i>Oceniteľné práva</i>	<i>Goodwill</i>	<i>Ostatný dlhodobý nehmotný majetok</i>	<i>Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok</i>	<i>Poskytnuté preddavky</i>	<i>Celkom</i>
Prvotné ocenenie								
K 1. januáru 2020	-	-	5 000	-	-	-	-	5 000
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2020	-	-	5 000	-	-	-	-	5 000
Oprávky								
K 1. januáru 2020	-	-	823	-	-	-	-	823
Prírastky	-	-	100	-	-	-	-	100
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2020	-	-	923	-	-	-	-	923
Opravná položka								
K 1. januáru 2020	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2020	-	-	-	-	-	-	-	-
Zostatková hodnota								
K 1. januáru 2020	-	-	4 177	-	-	-	-	4 177
K 31. decembru 2020	-	-	4 077	-	-	-	-	4 077

Poznámky Úč PODV 3-01	IČO: 35 955 201	DIČ: 2022 058 731
------------------------------	------------------------	--------------------------

OC Slovakia s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2021
(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 2021

	<i>Pozemky</i>	<i>Stavby</i>	<i>Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí</i>	<i>Pestovateľské celky trvalých porastov</i>	<i>Základné stádo a ťažné zvieratá</i>	<i>Ostatný dlhodobý hmotný majetok</i>	<i>Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok</i>	<i>Poskytnuté preddavky</i>	<i>Celkom</i>
Prvotné ocenenie									
K 1. januára 2021	6 301 030	110 417 023	975 353	-	-	-	66 641	-	117 760 047
Prírastky	-	-	-	-	-	-	103 293	-	103 293
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	157 950	7 817	-	-	-	-165 767	-	-
K 31. decembru 2021	6 301 030	110 574 973	983 170	-	-	-	4 167	-	117 863 340
Oprávky									
K 1. januára 2021	-	29 145 148	706 416	-	-	-	-	-	29 851 564
Prírastky	-	2 246 542	59 988	-	-	-	-	-	2 306 530
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2021	-	31 391 690	766 404	-	-	-	-	-	32 158 094
Opravná položka									
K 1. januára 2021	-	51 841 842	-	-	-	-	-	-	51 841 842
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	32 036 786	-	-	-	-	-	-	32 036 786
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2021	-	19 805 056	-	-	-	-	-	-	19 805 056
Zostatková hodnota									
K 1. januára 2021	6 301 030	29 430 033	268 937	-	-	-	66 641	-	36 066 641
K 31. decembru 2021	6 301 030	59 378 227	216 766	-	-	-	4 167	-	65 900 190

Spoločnosť prehodnotila hodnotu opravnej položky k nákupným centrám MAX v Poprade, v Trenčíne, v Trnave a v Nitre na základe znaleckých posudkov pripravených externým znalcom spoločnosťou JLL. Opravná položka v predošlých obdobiach bola účtovaná na základe interných posudkov skupiny Reventage, ktorá zabezpečovala správu aktív. Spoločnosť v roku 2022 zmenila ultimátneho vlastníka, ktorým sa stala spoločnosť Supernova Invest GmbH, ktorá plánuje ďalší rozvoj a modernizáciu nákupných centier a plánuje previesť nákupné centrá v Poprade, Trenčíne a Trnave do samostatných spoločností v hodnote stanovenej externým znalcom.

Poznámky Úč PODV 3-01	IČO: 35 955 201	DIČ: 2022 058 731
------------------------------	------------------------	--------------------------

OC Slovakia s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2021
(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

31. december 2020

	<i>Pozemky</i>	<i>Stavby</i>	<i>Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí</i>	<i>Pestovateľské celky trvalých porastov</i>	<i>Základné stádo a ťažné zvieratá</i>	<i>Ostatný dlhodobý hmotný majetok</i>	<i>Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok</i>	<i>Poskytnuté preddavky</i>	<i>Celkom</i>
Prvotné ocenenie									
K 1. januára 2020	6 301 030	110 102 321	904 172	-	-	-	-	-	117 307 523
Prírastky	-	-	-	-	-	-	452 524	-	452 524
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	314 702	71 181	-	-	-	(385 883)	-	-
K 31. decembru 2020	6 301 030	110 417 023	975 353	-	-	-	66 641	-	117 760 047
Oprávky									
K 1. januára 2020	-	26 918 278	542 567	-	-	-	-	-	27 460 845
Prírastky	-	2 226 870	163 849	-	-	-	-	-	2 390 719
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2020	-	29 145 148	706 416	-	-	-	-	-	29 851 564
Opravná položka									
K 1. januára 2020	-	47 246 679	-	-	-	-	-	-	47 246 679
Prírastky	-	4 595 163	-	-	-	-	-	-	4 595 163
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2020	-	51 841 842	-	-	-	-	-	-	51 841 842
Zostatková hodnota									
K 1. januára 2020	6 301 030	35 937 364	361 605	-	-	-	-	-	42 599 999
K 31. decembru 2020	6 301 030	29 430 033	268 937	-	-	-	66 641	-	36 066 641

1.3. Záložné právo a obmedzenie disponovania s dlhodobým nehmotným a hmotným majetkom

	31.12.2021	31.12.2020
Dlhodobý hmotný majetok	Zostatková hodnota	Zostatková hodnota
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	34 292 454	36 066 641
Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	-	-

Poznámky Úč PODV 3-01	IČO: 35 955 201	DIČ: 2022 058 731
OC Slovakia s.r.o.		
Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2021		
(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)		

2. Pohľadávky

2.1. Veková štruktúra pohľadávok

31. december 2021

Položka	Splatnosť		Celkom
	v lehote splatnosti	po lehote splatnosti	
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	(17 336)	857 407	840 071
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	29 316	-	29 316
Iné pohľadávky	-	-	-
Spolu krátkodobé pohľadávky	(11 980)	857 407	869 387

31. december 2020

Položka	Splatnosť		Celkom
	v lehote splatnosti	po lehote splatnosti	
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	(193 122)	1 182 239	989 117
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	870	-	870
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	-	-	-
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	-	-	-
Sociálne poistenie	-	-	-
Daňové pohľadávky a dotácie	69 016	-	69 016
Iné pohľadávky	-	-	-
Spolu krátkodobé pohľadávky	(123 236)	1 182 239	1 059 003

Bežná lehota splatnosti pohľadávok je 15 dní.

Spoločnosť vykazuje pohľadávky po lehote splatnosti vo výške 857 407 EUR z ktorých 63,2 % je po lehote splatnosti viac ako 60 dní, ku ktorým vytvorila opravnú položku vo výške 317 966,42 EUR.

Suma pohľadávok z obchodného styku v lehote splatnosti k 31. decembru 2021 obsahuje aj odhad zliav, ktoré spoločnosť poskytne svojim nájomníkom v súvislosti s obmedzeniami z dôvodu šírenia ochorenia COVID-19 pred koncom roka 2021 vo výške 135 tisíc EUR.

2.2. Opravné položky k pohľadávkam

Položky súvahy, ku ktorým sú tvorené opravné položky:

Položka	l. 1. 2021	Tvorba	Zúčtovanie z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	31.12.2021
Pohľadávky z obchodného styku	277 822	106 068	65 924	-	317 966
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	-	-	-	-	-
Spolu	277 822	106 068	65 924	-	317 966

OC Slovakia s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2021
(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

Spoločnosť vytvára opravné položky na pohľadávky očistené o formy obdržanej finančnej zábezpeky (banková garancia, depozit) v závislosti od ich vekovej štruktúry. K pohľadávkam po lehote splatnosti sa tvoria opravné položky v nasledovných kategóriách:

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

A – pohľadávky po lehote splatnosti do 60 dní 0 %

B – pohľadávky po lehote splatnosti nad 60 dní 100 %

Daňové opravné položky – sledujú sa len evidenčne v kategóriách:

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

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

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

D – pohľadávky po lehote splatnosti nad 1080 dní 100 %

3. Finančné účty

Finančnými účtami môže Spoločnosť voľne disponovať.

4. Časové rozlíšenie

Položka	31.12.2021	31.12.2020
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	344 280	398 794
<i>Príspevky nájomníkom</i>	344 280	398 794
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	122 015	163 460
<i>Prevádzkové náklady</i>	-	37 412
<i>Poplatky úver Bank of America</i>	-	-
<i>Príspevky nájomníkom</i>	122 015	126 048
Spolu	466 295	562 254

4.1. Rozdelenie účtovného zisku alebo vyrovnanie straty za rok 2020

Položka	2020
Účtovná strata	10 442 847
Vysporiadanie účtovnej straty	2020
Zo zákonného rezervného fondu	-
Zo štatutárnych a ostatných fondov	-
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	-
Úhrada straty spoločníkmi	-
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov	10 442 847
Iné	-
Spolu	10 442 847

4.2. Návrh na rozdelenie účtovného zisku alebo vyrovnanie straty za rok 2021

O vysporiadaní zisku za rok 2021 ku dňu zostavenia tejto účtovnej závierky valné zhromaždenie spoločnosti nerozhodlo. Manažment spoločnosti navrhne spoločníkom o preúčtovaní zisku na účet neuhradenej straty minulých rokov.

5. Rezervy

5.1. Zákonné a ostatné rezervy

31. december 2021

Položka	1. 1. 2021	Tvorba	Použitie	Zrušenie	31.12.2021
Dlhodobé rezervy	-	-	-	-	-
Krátkodobé rezervy					
Krátkodobé ostatné rezervy, z toho:	360 013	39 809	360 013	-	39 809
<i>Účtovná závierka, daňové priznanie, audit</i>	26 000	26 000	26 000	-	26 000
<i>Prevádzkové náklady</i>	334 013	13 809	334 013	-	13 809

31. december 2020

Položka	1. 1. 2020	Tvorba	Použitie	Zrušenie	31.12.20
Dlhodobé rezervy	-	-	-	-	-
Krátkodobé rezervy					
Krátkodobé ostatné rezervy, z toho:	127 505	480 013	247 505	-	360 013
<i>Účtovná závierka, daňové priznanie, audit</i>	18 000	26 000	18 000	-	26 000
<i>Prevádzkové náklady</i>	109 505	334 013	109 505	-	334 013

Poznámky Úč PODV 3-01	IČO: 35 955 201	DIČ: 2022 058 731
OC Slovakia s.r.o.		
Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2021		
(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)		

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

6. Závazky

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

Položka	31.12.2021	31.12.2020
Dlhodobé záväzky:		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	7 687 597	9 587 204
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	1 215 112	1 271 563
Spolu dlhodobé záväzky	8 902 709	10 858 767
Krátkodobé záväzky:		
Záväzky do lehoty splatnosti	1 255 066	965 337
Záväzky po lehote splatnosti	87 307	440 608
Spolu krátkodobé záväzky	1 342 373	1 405 945

6.2. Odložený daňový záväzok/Odložená daňová pohľadávka

Položka	31.12.2021	31.12.2020
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou:	16 588 738	45 236 176
<i>Odpočítateľné</i>	16 588 738	45 236 176
<i>zdaniteľné</i>		
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou:	412 088	717 780
<i>Odpočítateľné</i>	412 088	717 780
<i>zdaniteľné</i>		0
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	71 965	71 965
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka	3 585 286	9 665 443
Uplatnená daňová pohľadávka:		-
<i>zaúčtovaná ako zníženie nákladov</i>	-	-
<i>zaúčtovaná do vlastného imania</i>	-	-
Odložený daňový záväzok	-	-
Zmena odloženého daňového záväzku:	-	-
<i>zaúčtovaná ako náklad</i>	-	-
<i>zaúčtovaná do vlastného imania</i>	-	-

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

Poznámky Úč PODV 3-01	IČO: 35 955 201	DIČ: 2022 058 731
------------------------------	------------------------	--------------------------

OC Slovakia s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2021
(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

7. Pôžičky a krátkodobé finančné výpomoci

Položka	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	K 31. decembru 2021 (v príslušnej mene)	K 31. decembru 2021 (v eurách)	K 31. decembru 2020 (v eurách)
Dlhodobé pôžičky:				7 687 597	7 687 597	9 587 204
Kensington CEE Holdco B.V.	EUR	12,5 %	13. 9. 2045	7 687 597	7 687 597	9 587 204

Úroky z dlhodobej pôžičky od spoločnosti Kensington CEE Holdco B.V. boli k 31. decembru 2021 vo výške 121 779 EUR (k 31. decembru 2020 vo výške 35 105 EUR).

Položka	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	K 31. decembru 2021 (v príslušnej mene)	K 31. decembru 2021 (v eurách)	K 31. decembru 2020 (v eurách)
Dlhodobé bankové úvery - istina:				31 573 025	31 573 025	31 573 025
Pôžička Bank of America	EUR	3,50 %	24. 09. 2022	6 019 560	6 019 560	6 019 560
OTP banka Slovensko	EUR	3,50 %	24. 09. 2022	2 820 329	2 820 329	2 820 329
Sberbank Aurope AG	EUR	3,50 %	24. 09. 2022	22 733 135	22 733 135	22 733 135
Krátkodobé bankové úvery - istina:				-	-	-
Pôžička Bank of America	EUR	3,50 %		-	-	-
OTP banka Slovensko	EUR	3,50 %		-	-	-
Sberbank Aurope AG	EUR	3,50 %		-	-	-

V roku 2022 spoločnosť plánuje nahradiť bankové financovanie splatné v roku 2022 úvermi, ktoré poskytne Oberbank a Raiffeisenlandesbank Oberösterreich.

Poznámky Úč PODV 3-01	IČO: 35 955 201	DIČ: 2022 058 731
OC Slovakia s.r.o.		
Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2021		
(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)		

8. Časové rozlíšenie

Položka	31.12.2021	31.12.2020
Výdavky budúcich období dlhodobé	-	-
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	-	-
Výdavky úver Bank of America	-	-
Výnosy budúcich období dlhodobé		
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	804 168	840 221
Nájomné	564 412	601 691
SPN	239 756	238 530
Spolu	804 168	840 221

IV. VÝNOSY

1. Výnosy z hospodárskej činnosti

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

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

Typ výrobkov, tovarov, služieb/Oblast' odbytu	Slovensko		Celkom	
	2021	2020	2021	2020
Tržby nájomné	5 342 614	5 896 805	5 342 614	5 890 802
Tržby prevádzkové náklady	3 616 342	3 846 632	3 616 342	3 846 632
Tržby ostatné	11 495	72 103	11 495	78 106
Čistý obrat celkom	8 970 450	9 815 540	8 970 450	9 815 540

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

Položka	2021	2020
Výnosy z hospodárskej činnosti, z toho:	4 495	14 623
Zmluvné pokuty a penále	0	0
Iné	4 495	14 623
Finančné výnosy, z toho:	-	-
Kurzové zisky, z toho:	-	-
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	-	-
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	-	-
výnosové úroky	-	-
Výnosy výnimočného rozsahu alebo výskytu	-	-

OC Slovakia s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2021

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

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

Položka	2021	2020
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	4 679 132	4 871 841
Náklady voči auditorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	26 525	19 754
náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	26 525	19 754
iné uisťovacie audítorské služby	-	-
súvisiace audítorské služby	-	-
ostatné neaudítorské služby	-	-
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:	4 652 607	4 852 087
Opravy a údržba	298 358	282 654
Náklady na reprezentáciu	267	356
Upratovacie služby	587 020	635 657
Bezpečnostné služby	443 599	441 255
Odvoz odpadu	60 903	80 128
Telekomunikačné náklady	17 806	20 175
Marketing a reklama	445 136	484 969
Správa nehnuteľnosti	1 147 576	860 813
Riadenie nehnuteľnosti	848 957	865 407
Daňové poradenstvo	25 225	54 381
Spracovanie účtovníctva	100 586	108 352
Nájomné	332 414	329 284
Právne a korporátne služby	344 759	688 458
Ostatné	-	-
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	104 439	200 680
Zostatková cena predaného dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	-	-
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam	40 144	158 403
Poistné	37 086	9 534
Zmluvné pokuty a penále	15 681	7 798
Odpis pohľadávky	-	-
Iné	11 527	24 945
Celková suma osobných nákladov:	-	-
Mzdy	-	-
Ostatné náklady na závislú činnosť	-	-
Sociálne poistenie	-	-
Zdravotné poistenie	-	-
Sociálne zabezpečenie	-	-
Finančné náklady, z toho:	2 057 594	6 168 530
Kurzové straty, z toho:	5 241	3 594
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	5 241	3 594
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	2 052 353	6 164 936
nákladové úroky	2 045 203	5 773 268
Iné	7 150	391 668
Náklady výnimočného rozsahu alebo výskytu	-	-

Poznámky Úč PODV 3-01	IČO: 35 955 201	DIČ: 2022 058 731
OC Slovakia s.r.o.		
Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2021		
(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)		

VI. DAŇ Z PRÍJMOV

Sadzba dane z príjmov pre rok 2021 je 21 %. Spoločnosť nemala žiadne úľavy z daní.

Položka	2021	2020
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	-	46 025 920
Suma odloženej dane z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov	-	-

	2021			2020		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho: teoretická daň	29 982 265			-10 442 847		
Daňovo neuznané náklady (trvalé rozdiely)	-1 105 362	6 296 276	21%		-2 192 998	21%
Výnosy nepodliehajúce dani (trvalé rozdiely)		-232 126	(1%)	4 738 857	995 160	(11%)
Vplyv nevykázaných odloženej daňovej pohľadávky	-28 876 903	-6 064 150	(20%)	5 703 990	1 197 838	(10%)
Zmena sadzby dane						
Umorenie daňovej straty						
Daňová licencia						
Iné						
Spolu		-	0%		-	0%
Splatná daň z príjmov		-			-	
Odložená daň z príjmov		-			-	
Celková daň z príjmov		-	0%		-	0%

VII. INÉ AKTÍVA A INÉ PASÍVA

1. Podsúvahové účty

Položka	31.12.2021	31.12.2020
Majetok v nájme (operatívny prenájom)	332 414	329 285
Majetok prijatý do úschovy	-	-
Pohľadávky z derivátov	-	-
Závazky z opcií derivátov	-	-
Odpísané pohľadávky	-	-
Pohľadávky z leasingu	-	-
Závazky z leasingu	-	-
Iné položky	-	-

VIII. PRÍJMY A VÝHODY ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH, DOZORNÝCH A INÝCH ORGÁNOV SPOLOČNOSTI

V roku 2021 členovia štatutárnych orgánov spoločnosti (konatelia spoločnosti) nepoberali od spoločnosti žiadne príjmy ani nevyužívali žiadne iné výhody.

IX. SPRIAZNENÉ OSOBY

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

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

31. december 2021

<i>Spriaznená osoba</i>	<i>Druh obchodu</i>	<i>Pohľadávky</i>	<i>Závazky</i>	<i>Náklady</i>	<i>Výnosy</i>
Kensington CEE Holdco B.V.	Úver a úroky	-	7 687 597	1 100 072	-
Multi Slovensko	Nákup služieb	870	1 458	1 097 559	420
Multi Corporation BV	Nákup služieb		1 300	21 310	

31. december 2020

<i>Spriaznená osoba</i>	<i>Druh obchodu</i>	<i>Pohľadávky</i>	<i>Závazky</i>	<i>Náklady</i>	<i>Výnosy</i>
Kensington CEE Holdco B.V.	Úver a úroky	-	9 587 204	4 705 089	-
Multi Slovensko	Nákup služieb	870	2 000	643 289	-

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

Prebiehajúca vojenská operácia na Ukrajine a súvisiace sankcie namierené proti Ruskej federácii môžu mať dopad na európske hospodárstvo a na celý svet. Účtovná jednotka nemá žiadnu významnú priamu expozíciu voči Ukrajine, Rusku ani Bielorusku. Dopad na všeobecnú ekonomickú situáciu si však môže vyžadovať prehodnotenie určitých predpokladov a odhadov. Táto záležitosť môže viesť k významným úpravám účtovnej hodnoty dlhodobého majetku a určitých pasív vrátane v nasledujúcich účtovných obdobiach. V tejto fáze nie je vedenie spoločnosti schopné spoľahlivo odhadnúť dopad, pretože udalosti sa vyvíjajú zo dňa na deň. Dlhodobejší dopad môže ovplyvniť aj objemy obchodovania, peňažné toky, a ziskovosť. Napriek tomu spoločnosť ku dňu zostavenia tejto účtovnej závierky aj naďalej plní svoje záväzky k dátumu ich splatnosti, a preto stále uplatňuje predpoklad nepretržitého pokračovania v činnosti pri zostavovaní účtovnej závierky.

V prvej polovici roka 2022 nastali zmeny v štruktúre akcionárov v materskej spoločnosti, kde sa vlastníkom materskej spoločnosti Kensington CEE Holdco B.V. stala rakúska spoločnosť Supernova Invest GmbH.

S účinnosťou od 1. júna 2022 boli konatelia spoločnosti odvolaní a vymenovaní noví konatelia - Petra Michelatsch, Carl Pfeiffer and Frank Philipp Albert.

Ako je uvedené III.1.2 spoločnosť plánuje predať obchodné centrá v Trenčíne, Poprade a Trnave do samostatných sesterských spoločností, pričom v júni 2022 boli podpísané predajné zmluvy na predaj nákupného centra v Trenčíne a Trnave.

Vedeniu Spoločnosti nie sú známe žiadne iné udalosti, ktoré nastali po 31. decembri 2021 a ktoré by mali významný vplyv na verné zobrazenie skutočností v účtovnej závierke spoločnosti k 31. decembru 2021.

Poznámky Úč PODV 3-01	IČO: 35 955 201	DIČ: 2022 058 731
OC Slovakia s.r.o.		
Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2021		
(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)		

XI. PREHĽAD ZMIEN VLASTNÉHO IMANIA

31. december 2021

Položka	Stav K 1. januáru 2021	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav K 31. decembru 2021
Základné imanie	80 094 662	-	-	-	80 094 662
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	-	-	-	-	-
Zmena základného imania	-	-	-	-	-
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	-	-	-	-	-
Emisné ážio	-	-	-	-	-
Ostatné kapitálové fondy	2 000 000	-	-	-	2 000 000
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	408 224	-	-	-	408 224
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	2 103 236	-	-	-	2 103 236
Neuhradená strata minulých rokov	(76 622 320)	-	-	(10 442 847)	(87 065 167)
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	(10 442 847)	29 982 265	-	10 442 847	29 982 265
Vyplatené dividendy	-	-	-	-	-
Ostatné položky vlastného imania	-	-	-	-	-
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa	-	-	-	-	-

31. december 2020

Položka	Stav K 1. januáru 2020	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav K 31. decembru 2020
Základné imanie	25 794 662	54 300 000	-	-	80 094 662
Vlastné akcie a vlastné obchodné podieľy	-	-	-	-	-
Zmena základného imania	-	-	-	-	-
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	-	-	-	-	-
Emisné ážio	-	-	-	-	-
Ostatné kapitálové fondy	-	2 000 000	-	-	2 000 000
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	408 224	-	-	-	408 224
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	2 103 236	-	-	-	2 103 236
Neuhradená strata minulých rokov	(67 330 194)	-	-	(9 292 126)	(76 622 320)
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	(9 292 126)	(10 442 847)	-	9 292 126	(10 442 847)
Vyplatené dividendy	-	-	-	-	-
Ostatné položky vlastného imania	-	-	-	-	-
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa	-	-	-	-	-

Rozhodnutím spoločníkov zo dňa 25. novembra 2020 spoločníci rozhodli o navýšení základného imania vo výške EUR 54 000 000 a rozhodnutím spoločníkov zo dňa 17. decembra 2020 spoločníci rozhodli o navýšení ostatných kapitálových fondov vo výške EUR 2 000 000. Záväzky spoločníkov z navýšenia základného imania a ostatných kapitálových fondov boli splatené rozhodnutím o započítaní s pohľadávkami poskytnutých požičiek.

OC Slovakia s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2021

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

XII. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

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

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

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

Štruktúra peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov:

Položka	Účet	31.12.2020	31.12.2019
Peniaze	211	364	364
Ceniny	213	-	-
Účty v bankách	221	3 383 057	5 284 409
Kontokorentný účet	221	-	-
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty		3 383 421	5 284 773
Finančné účty spolu		3 383 421	5 284 773
Rozdiel		-	-

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

Poznámky Úč PODV 3-01	IČO: 35 955 201	DIČ: 2022 058 731
OC Slovakia s.r.o.		
Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2021		
(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)		

Príloha – tabuľka č.1

Položka	31.12.2021	31.12.2020
Výsledok hospodárenia pred zdanením	29 982 264	(10 442 847)
<i>Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov:</i>		
Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	2 414 248	2 390 820
Zmena stavu opravných položiek (+/-)	-31 996 642	4 705 389
Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	59 906	(109 541)
Zmena stavu rezerv (+/-)	(320 204)	232 508
Úroky účtované do nákladov (+)	2 045 203	5 773 268
Úroky účtované do výnosov (-)	-	-
Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	-	-
Ostatné položky nezahrnuté do nepeňažných operácií	0	0
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	2 184 776	2 549 597
<i>Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti</i>		
Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	189 615	-121 654
Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	(120 023)	-188 315
Prevádzkové peňažné toky	2 254 367	2 239 628
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-)	2 254 367	2 239 628
Výdavky na zaplatené úroky (-)	(1 958 530)	(1 068 179)
Prijaté úroky (+)	-	-
Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky (-/+)	-	-
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	295 837	1 171 449
Peňažné toky z investičnej činnosti		
Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	(210 911)	(452 525)
Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)	-	-
Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)	-	-
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	(210 911)	(452 525)
Peňažné toky z finančnej činnosti		
Príjmy z úverov (+)	-	(407 488)
Výdavky na splácanie úverov (-)	-	-
Príjmy z prijatých pôžičiek (+)	-	-
Výdavky na splácanie pôžičiek (-)	1 986 280	-
Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)	-	-
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	(1 986 280)	(407 488)
Prírastky (úbytky) peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	(1 901 352)	311 436
Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia	5 284 773	4 973 337
Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	3 383 421	5 284 773