

Poznámky Úč POD 3-01

IČO

3 4 1 4 7 0 6 3

DIČ

2 0 2 0 3 6 1 8 7 1

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

Spoločnosť Invesco Bratislava Hotel Investment a.s. (ďalej len „Spoločnosť“) so sídlom Karadžičova 16, 821 08 Bratislava bola založená 2. septembra 1996 a do Obchodného registra bola zapísaná 23. Septembra 1996 (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I, oddiel Sa, vložka č.: 1301/B).

**2. Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:**

- prenájom priemyselného tovaru,
- sprostredkovateľská činnosť v rozsahu voľnej živnosti,
- prenájom nehnuteľností,
- vydavateľská činnosť,
- prípravné práce pre stavby,
- zemné a demolačné práce,
- podnikateľské poradenstvo v rozsahu voľnej živnosti,
- reklamné činnosti,
- kúpa tovaru za účelom jeho ďalšieho predaja a predaj.

**3. Počet zamestnancov**

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

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	-	-
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	-	-
počet vedúcich zamestnancov	-	-

**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 30. júnu 2016 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. júla 2015 do 30. júna 2016. Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie Spoločnosti je obdobie od 1. júla 2014 do 30. júna 2015.

**6. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie**

Účtovná závierka za predchádzajúce účtovné obdobie Spoločnosti zostavená k 30. júnu 2015 bola dňa 11. marca 2016 schválená Valným zhromaždením Spoločnosti.

**7. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie**

Účtovná závierka Spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie k 30. júnu 2015 bola dňa 2. decembra 2015 predložená do registra účtovných závierok. Spoločnosť nemá povinnosť overovať účtovnú závierku auditorom.

Poznámky Úč POD 3-01

IČO

3 4 1 4 7 0 6 3

DIČ

2 0 2 0 3 6 1 8 7 1

**B. ORGÁNY A SPOLOČNÍCI ÚČTOVNEJ JEDNOTKY****1. Orgány Spoločnosti****k 30.06.2016****k 30.06.2015**

Predstavenstvo:

Dirk von Thülen (predseda)  
Vladimír Bartoš (člen)  
Joanna Wisniewska (člen)Hans Reszö Ascan Andreas Kókai (predseda)  
Eva Belková (člen)  
Joanna Wisniewska (člen)

Dozorná rada:

Steffen Pilopp  
Marc Nathan Socker  
Dieter ZeiserDennis Russell Twinning  
Marc Nathan Socker  
Oliver Thorsten Scholl

Prokurista:

-

-

**C. INFORMÁCIE O AKCIONÁROCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY**

Štruktúra akcionárov Spoločnosti k 30. júnu 2016:

Spoločník, akcionár a	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v % d	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v % e
	absolútne b	v % c		
INVESCO European Hotel Real Estate IV S.a r.l.	587 640	100	100	-
<b>Spolu</b>	<b>587 640</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00%</b>	<b>-</b>

V priebehu účtovného obdobia nenastali žiadne zmeny v štruktúre spoločníkov spoločnosti.

**D. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU**

Spoločnosť sa zahrňuje do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti Invesco European Hotel Real Estate Fund SICAV, Avenue J.F. Kennedy 37A, L-1855 Luxembourg. Konsolidovanú účtovnú závierku je možné dostať priamo v sídle uvedenej spoločnosti.

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

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania Spoločnosti (going concern).

K 30. júnu 2016 Spoločnosť vykázala záporné vlastné imanie vo výške 4 360 896 EUR (k 30. júnu 2015 vykázala Spoločnosť záporné vlastné imanie 2 744 727 EUR) a spoločnosť dosiahla v účtovnom období končiacom sa 30. júna 2016 čistú stratu vo výške 1 682 731 EUR (za bezprostredne prechádzajúce účtovné obdobie dosiahla stratu vo výške 1 133 683 EUR). Krátkodobé záväzky spoločnosti prevyšujú obežný majetok o 14 088 293 EUR k 30. júnu 2016. Činnosť spoločnosti závisí od pokračujúcej podpory jej akcionára a ostatných veriteľov. Manažment spoločnosti si nie je vedomý žiadnych plánov existujúceho akcionára a ostatných veriteľov o ukončení ich financovania prostredníctvom existujúcich pôžičiek. Priložená účtovná závierka neobsahuje žiadne úpravy súvisiace s ocenením alebo klasifikáciou určitých súvahových položiek, vrátane možného zníženia hodnoty dlhodobého majetku, ktoré by sa mohli požadovať v prípade, že spoločnosť nebude schopná pokračovať v činnosti a dosahovať primerané zisky.

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

Poznámky Úč POD 3-01

IČO

3 4 1 4 7 0 6 3

DIČ

2 0 2 0 3 6 1 8 7 1

**(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, poisťné a pod.).

Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2003 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 od 1. júla 2010 úroky z cudzích zdrojov, ktoré vznikli do momentu zaradenia dlhodobého nehmotného majetku do používania.

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení majetku do používania. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávacia 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 %
Stavby*	20	Rovnomerná	5
Samostatné hnutelné veci	-	Rovnomerná	-
<i>Stroje, prístroje a zariadenia</i>	4	Rovnomerná	25

\*Stavby pozostávajú výlučne z budovy na Žabotovej ulici, Bratislava – Staré Mesto, ktorá od roku 2008 prešla kompletnou rekonštrukciou, v dôsledku ktorej sa budova od roku 2008 prestala používať na podnikateľskú činnosť, a tým pádom sa prerušilo aj jej odpisovanie. Technické zhodnotenie budovy bolo zaradené do užívania k 30. septembru 2010 a odpisované od októbra 2010.

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

Manažment spoločnosti posúdil znehodnotenie nehnuteľnosti ku koncu účtovného obdobia výnosovou metódou, na základe kalkulácie súčasnej hodnoty diskontovaných peňažných tokov. Nakoľko je reálna hodnota nižšia ako jej ocenenie v účtovníctve, Spoločnosť dotvorila v bežnom účtovnom období opravnú položku k stavbám vo výške 640 251 EUR. V bezprostredne predchádzajúcom účtovnom období bola vytvorená opravná položka v sume 383 357 EUR.

Poznámky Úč POD 3-01

IČO

3 4 1 4 7 0 6 3

DIČ

2 0 2 0 3 6 1 8 7 1

**(c) 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 nevyžiteľné pohľadávky.

Ak je zostatková doba splatnosti pohľadávky dlhšia než jeden rok, vytvára sa opravná položka, ktorá predstavuje rozdiel medzi menovitou a súčasnou hodnotou pohľadávky.

**(d) Finančné účty**

Finančné účty tvorí peňažná hotovosť a zostatky na bankových účtoch, pričom riziko zmeny hodnoty tohto majetku je zanedbateľne nízke. Peňažné prostriedky sa oceňujú ich menovitou hodnotou.

**(e) 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.

**(f) Opravné položky**

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

**(g) 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.

**(h) Záväzky**

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

**(i) Splatná daň z príjmu**

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

**(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.

Odložená daňová pohľadávka sa účtuje iba do takej výšky, do akej je pravdepodobné, že bude možné dočasné rozdiely vyrovnat' voči budúcemu základu dane.

**(k) Cudzia mena**

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

Poznámky Úč POD 3-01

IČO

3	4	1	4	7	0	6	3
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	3	6	1	8	7	1
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

**(l) 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.

**(m) Deriváty**

Nakúpené deriváty sa oceňujú obstarávacou cenou. Následne sa deriváty oceňujú trhovou cenou.

**(n) Výnosy**

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

Výnosy sa vykazujú po odpočítaní dane z pridanej hodnoty, zliav a zrážok (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.).

Výnosy sa vykazujú v reálnej hodnote.

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

Spoločnosť neúčtuje o dlhodobom nehmotnom majetku. Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku od 1. júla 2015 do 30. júna 2016 a za porovnateľné obdobie od 1. júla 2014 do 30. júna 2015 je uvedený v tabuľkách na stranách 18 a 19.

Poznámky Úč POD 3-01

IČO 

3	4	1	4	7	0	6	3
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ 

2	0	2	0	3	6	1	8	7	1
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

*Invesco Bratislava Hotel Investment, a. s.*  
*Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku*  
*30.6.2016*

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby *	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
<b>Prvotné ocenenie</b>									
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>	121 126	15 194 979	0	0	0	0	0	0	<b>15 316 105</b>
Prírastky	-	0	0	0	0	0	0	0	<b>0</b>
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	<b>0</b>
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	<b>0</b>
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>	121 126	15 194 979	0	0	0	0	0	0	<b>15 316 105</b>
<b>Oprávky</b>									
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>	0	3 732 748	0	0	0	0	0	0	<b>3 732 748</b>
Prírastky	0	759 749	0	0	0	0	0	0	<b>759 749</b>
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	<b>0</b>
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	<b>0</b>
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>	0	4 492 497	0	0	0	0	0	0	<b>4 492 497</b>
<b>Opravné položky</b>									
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>	0	383 357	0	0	0	0	0	0	<b>383 357</b>
Prírastky	0	640 251	0	0	0	0	0	0	<b>640 251</b>
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	<b>0</b>
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	<b>0</b>
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>	0	1 023 608	0	0	0	0	0	0	<b>1 023 608</b>
<b>Zostatková hodnota</b>									
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>	121 126	11 078 874	0	0	0	0	0	0	<b>11 200 000</b>
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>	121 126	9 678 874	0	0	0	0	0	0	<b>9 800 000</b>

Poznámky Úč POD 3-01

IČO 3 4 1 4 7 0 6 3

DIČ 2 0 2 0 3 6 1 8 7 1

<i>Invesco Bratislava Hotel Investment, a. s.</i>									
<i>Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku</i>									
<i>30.6.2015</i>									
Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby *	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>	121 126	15 194 979	0	0	0	0	0	0	<b>15 316 105</b>
Prírastky	-	0	0	0	0	0	0	0	<b>0</b>
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	<b>0</b>
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	<b>0</b>
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>	121 126	15 194 979	0	0	0	0	0	0	<b>15 316 105</b>
Oprávky									
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>	0	2 973 000	0	0	0	0	0	0	<b>2 973 000</b>
Prírastky	0	759 749	0	0	0	0	0	0	<b>759 749</b>
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	<b>0</b>
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	<b>0</b>
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>	0	3 732 748	0	0	0	0	0	0	<b>3 732 748</b>
Opravné položky									
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	<b>0</b>
Prírastky	0	383 357	0	0	0	0	0	0	<b>383 357</b>
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	<b>0</b>
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	<b>0</b>
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>	0	383 357	0	0	0	0	0	0	<b>383 357</b>
Zostatková hodnota									
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>	121 126	12 221 979	0	0	0	0	0	0	<b>12 343 105</b>
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>	121 126	11 078 874	0	0	0	0	0	0	<b>11 200 000</b>

Poznámky Úč POD 3-01

IČO 

3	4	1	4	7	0	6	3
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ 

2	0	2	0	3	6	1	8	7	1
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

\* Stavby pozostávajú z budovy ležiacej na pozemku parc. č. 7314/1, na ulici Žabotova, Bratislava – Staré Mesto. Budova prešla od roku 2009 až do septembra 2010 rekonštrukciou a bude slúžiť na dlhodobý operatívny prenájom výlučnému nájomcovi.

**ĎARCHY ku dňu zostavenia účtovnej závierky:**

A. Mesto Bratislava má predkúpne právo na parc. 7314/1 c. s. 3205 a parc. 7314/4 do 29. 07. 2027

*Poistenie budovy:*

Poistenie budovy od 01. októbra 2010 realizuje výlučný nájomca budovy spoločnosť Accor-Pannonia Slovakia, s.r.o., ktorá prevádzkuje hotelové služby. Spoločnosť sa na základe nájomnej zmluvy so spoločnosťou Accor-Pannonia Slovakia, s.r.o. podieľa na poistení budovy poistným do výšky 12 000 EUR za kalendárny rok.

Poznámky Úč POD 3-01

IČO

3 4 1 4 7 0 6 3

DIČ

2 0 2 0 3 6 1 8 7 1

**2. Pohľadávky**

Spoločnosť počas účtovného obdobia nevytvorila žiadnu opravnú položku k pohľadávkam.

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

Pohľadávky k 30.6.2016	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
<b>Dlhodobé pohľadávky</b>			
Pohľadávky z obchodného styku	-	-	-
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	-	-	-
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	-	-	-
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	-	-	-
Iné pohľadávky	-	-	-
<b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Krátkodobé pohľadávky</b>			
Pohľadávky z obchodného styku	-	-	-
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	-	-	-
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	-	-	-
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	-	-	-
Sociálne poistenie	-	-	-
Daňové pohľadávky a dotácie	66 725	-	66 725
Iné pohľadávky	-	-	-
<b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>	<b>66 725</b>	<b>-</b>	<b>66 725</b>

Poznámky Úč POD 3-01

IČO

3 4 1 4 7 0 6 3

DIČ

2 0 2 0 3 6 1 8 7 1

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

Pohľadávky k 30.6.2015	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
<b>Dlhodobé pohľadávky</b>			
Pohľadávky z obchodného styku	-	-	-
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	-	-	-
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	-	-	-
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	-	-	-
Iné pohľadávky	-	-	-
<b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Krátkodobé pohľadávky</b>			
Pohľadávky z obchodného styku	-	-	-
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	-	-	-
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	-	-	-
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	-	-	-
Sociálne poistenie	-	-	-
Daňové pohľadávky a dotácie	50 089	-	50 089
Iné pohľadávky	-	-	-
<b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>	<b>50 089</b>	<b>-</b>	<b>50 089</b>

Spoločnosť môže s pohľadávkami voľne disponovať.

Spoločnosť v roku 2010 uzatvorila úrokový derivát (IRS SWAP) s bankou. Účelom tohto derivátu bolo zabezpečiť spoločnosti fixovanie úrokového nákladu súvisiaceho s bankovým úverom, ktorý spoločnosť v roku 2010 získala vo výške 9 600 000 EUR. Spoločnosť tento bankový úver v priebehu roku splatila. Z tohto dôvodu zrušila aj precenenie uvedeného derivátu na reálnu hodnotu, o ktorom bolo zaúčtované na účte „oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov“ v rámci súvahy - vlastného imania.

Čistý realizovaný rozdiel medzi úrokovým výnosom a úrokovým nákladom z úrokového derivátu za účtovné obdobie spoločnosť účtuje v rámci pozície „náklady na derivátové operácie“ prípadne „výnosy z derivátových operácií“ vo výkaze ziskov a strát.

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	30.6.2016	30.6.2015
a	b	b
Pohľadávky po lehote splatnosti	-	-
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	66 725	50 089
<b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>	<b>66 725</b>	<b>50 089</b>
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	-	-
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	-	-
<b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

### 3. Odložená daňová pohľadávka

Na základe zásady opatrnosti spoločnosť neúčtovala o odloženej daňovej pohľadávke z titulu možnosti odpočítania daňových strát v budúcich zdaňovacích obdobiach.

Poznámky Úč POD 3-01

IČO

3 4 1 4 7 0 6 3

DIČ

2 0 2 0 3 6 1 8 7 1

**4. Finančné účty**

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

Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:

	30. 6. 2016	30. 6. 2015
Pokladnica, ceniny	-	-
Bežné bankové účty	205 818	246 228
Bankové účty termínované	-	-
Peniaze na ceste	-	-
<b>Spolu</b>	<b>205 818</b>	<b>246 228</b>

**5. Časové rozlíšenie**

Prehľad položiek časového rozlíšenia je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

	30. 6. 2016	30. 6. 2015
<b>Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:</b>	<b>19 854</b>	-
Poistenie	19 854	-
<b>Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:</b>	<b>9 221</b>	<b>3 087</b>
Poistenie	6 134	-
Daň z nehnuteľnosti	3 087	3 087
<b>Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:</b>	-	-
<b>Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:</b>	<b>6 097</b>	-
Nájomné	6 097	-
<b>Spolu</b>	<b>35 172</b>	<b>3 087</b>

Poznámky Úč POD 3-01

IČO

3 4 1 4 7 0 6 3

DIČ

2 0 2 0 3 6 1 8 7 1

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

Informácie o vlastnom imaní sú uvedené v časti O.

**2. Rezervy**

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

a	Bežné účtovné obdobie				Stav k 30. 6. 2016 f
	Stav k 30.6.2015 b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	
	<b>Dlhodobé rezervy, z toho:</b>				
<b>Zákonné rezervy dlhodobé</b>	-	-	-	-	-
<b>Ostatné rezervy dlhodobé</b>	-	-	-	-	-
<b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b>					
<b>Zákonné rezervy krátkodobé</b>	<b>57 594</b>	<b>105 714</b>	<b>55 047</b>	<b>487</b>	<b>107 774</b>
Právne služby	-	-	-	-	-
Poplatok za správu aktív	22 120	17 150	22 120	-	17 150
Audit	15 000	8 000	14 513	487	8 000
Účtovné a daňové služby	7 650	11 900	5 650	-	13 900
<b>Zákonné rezervy krátkodobé spolu</b>	<b>44 770</b>	<b>37 050</b>	<b>42 283</b>	<b>487</b>	<b>39 050</b>
<b>Ostatné rezervy krátkodobé</b>					
Iné	12 824	68 664	12 764	-	68 724
Nevyfakturované dodávky majetku	-	-	-	-	-
<b>Ostatné rezervy krátkodobé spolu</b>	<b>12 824</b>	<b>68 664</b>	<b>12 764</b>	<b>-</b>	<b>68 724</b>

Účtovná jednotka plánuje rezervy vytvorené k 30.6.2016 použiť v nasledujúcom hospodárskom roku.

Poznámky Úč POD 3-01

IČO

3 4 1 4 7 0 6 3

DIČ

2 0 2 0 3 6 1 8 7 1

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

a	Bežné účtovné obdobie				k 30. 6. 2015 f
	Stav			Stav	
	k 30.6.2014 b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	
<b>Dlhodobé rezervy, z toho:</b>	-	-	-	-	-
<b>Zákonné rezervy dlhodobé</b>	-	-	-	-	-
<b>Ostatné rezervy dlhodobé</b>	-	-	-	-	-
<b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b>	<b>53 023</b>	<b>57 594</b>	<b>53 023</b>	-	<b>57 594</b>
<b>Zákonné rezervy krátkodobé</b>					
Právne služby	-	-	-	-	-
Poplatok za správu aktív	23 853	22 120	23 853	-	22 120
Audit	15 000	15 000	15 000	-	15 000
Účtovné a daňové služby	3 350	7 650	3 350	-	7 650
<b>Zákonné rezervy krátkodobé spolu</b>	<b>42 203</b>	<b>44 770</b>	<b>42 203</b>	-	<b>44 770</b>
<b>Ostatné rezervy krátkodobé</b>					
Iné	10 820	12 824	10 820	-	12 824
Nevyfakturované dodávky majetku	-	-	-	-	-
<b>Ostatné rezervy krátkodobé spolu</b>	<b>10 820</b>	<b>12 824</b>	<b>10 820</b>	-	<b>12 824</b>

### 3. Závazky

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

	30. 6. 2016	30. 6. 2015
Závazky po lehote splatnosti	441 820	157 207
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	13 919 017	153 904
<b>Krátkodobé záväzky spolu</b>	<b>14 360 837</b>	<b>311 111</b>
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		6 875 426
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov /bod 6./	-	-
<b>Dlhodobé záväzky spolu</b>	-	<b>6 875 426</b>

### 4. Sociálny fond

Spoločnosť netvorí sociálny fond.

Poznámky Úč POD 3-01

IČO

3 4 1 4 7 0 6 3

DIČ

2 0 2 0 3 6 1 8 7 1

**5. Bankové úvery**

Prehľad bankových úverov je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky a	Mena b	Úrok p. a. v % c	Dátum splatnosti d	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie e	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie f
<b>Dlhodobé bankové úvery, z toho:</b>					
UniCredit Bank Austria AG	EUR	> 1,8%*	11/2015	0	7 000 000
<b>Krátkodobé bankové úvery, z toho:</b>					
<b>Spolu</b>	<b>EUR</b>	<b>&gt; 1,8%*</b>	<b>11/2015</b>	<b>0</b>	<b>7 000 000</b>

\* Úrok z poskytnutého bankového úveru je splatný posledný deň kalendárneho štvrťroka, t.j. k 30. marcu, 30. júnu, 30. septembru a 30 decembru. Úrok je stanovený ako: 3-mesačný EURIBOR a marže vo výške 1,80% p.a.

Spoločnosť je v zmysle zmluvy o dlhodobom bankovom úvere povinná splniť finančné kovenanty dané pomerom čistého prevádzkového príjmu a sumou všetkých nákladov platených Spoločnosťou, so zohľadnením hedgingu, okrem poplatku za poskytnutie úveru najmenej vo výške 160 %.

Istina úveru bola splatná v novembri roku 2015.

Jediný akcionár INVESCO European Hotel Real Estate IV S.a r.l. Spoločnosti splatil krátkodobý bankový úver vo výške 7 000 000 EUR v lehote splatnosti poskytnutím pôžičky.

**6. Pôžičky prijaté od spriaznených strán**

Prehľad pôžičiek prijatých od spriaznených strán je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky a	Mena b	Úrok p. a. v % c	Dátum splatnosti d	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie e	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie f
<b>Dlhodobé pôžičky, z toho:</b>					
<b>Krátkodobé pôžičky, z toho:</b>					
Invesco European Hotel Real Estate IV S.à.r.l.	EUR	7,5%	31.12.2016	4 175 426	4 175 426
	EUR	3,94%	31.12.2016	2 700 000	2 700 000
	EUR	0%	30.06.2016	7 000 000	-
<b>Krátkodobé finančné výpomoci, z toho:</b>	-	-	-	-	-
<b>Spolu</b>	<b>EUR</b>	<b>-</b>	<b>31.12.2016</b>	<b>13 875 426</b>	<b>6 875 426</b>

Istina je splatná do 31. decembra 2016, ak nenastane skôr predaj nehnuteľnosti. Maximálna výška čerpania pôžičky môže byť do výšky 15.000.000 EUR

**7. Závazky z derivátových obchodov**

Spoločnosť neeviduje k 30.6.2016 žiadne záväzky z derivátových obchodov. Prehľad záväzkov z derivátových obchodov za predchádzajúce obdobie je uvedený v nasledujúcej tabuľke.

Poznámky Úč POD 3-01

IČO

3 4 1 4 7 0 6 3

DIČ

2 0 2 0 3 6 1 8 7 1

Názov položky A	Účtovná hodnota		Dohodnutá cena podkladového nástroja d
	pohľadávky b	záväzku c	
<b>Deriváty určené na obchodovanie, z toho:</b>	-	-	-
<b>Zabezpečovacie deriváty, z toho:</b>	-	<b>66 562</b>	<b>7 000 000</b>
Úrokový SWAP k bankovému úveru		66 562	7 000 000

Názov položky A	Bežné účtovné obdobie Zmena reálnej hodnoty (+/-) s vplyvom na		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie Zmena reálnej hodnoty (+/-) s vplyvom na	
	výsledok hospodárenia b	vlastné imanie c	výsledok hospodárenia d	vlastné imanie e
<b>Deriváty určené na obchodovanie, z toho:</b>	-	-	-	-
<b>Zabezpečovacie deriváty, z toho:</b>				
Úrokový SWAP k bankovému úveru		-66 562		-293 971

## 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	Nájom budovy		Ostatné služby		Spolu	
	2016 b	2015 c	2016 d	2015 e	2016	2015
Slovenská republika	480 066	917 760	-	-	<b>480 066</b>	<b>917 760</b>
<b>Spolu</b>	<b>480 066</b>	<b>917 760</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>480 066</b>	<b>917 760</b>

Výnosy realizované v Slovenskej republike sú z prenájmu nehnuteľnotí na základe dlhodobej zmluvy o nájme s výlučným nájomcom Accor-Pannonia Slovakia, s.r.o.

### 2. Výnosy z hospodárskej činnosti a finančnej činnosti

Prehľad o výnosoch z hospodárskej činnosti a finančnej činnosti je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Poznámky Úč POD 3-01

IČO

3 4 1 4 7 0 6 3

DIČ

2 0 2 0 3 6 1 8 7 1

	2016	2015
<b>Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:</b>	<b>10</b>	-
Ostatné výnosy	10	-
<b>Finančné výnosy, z toho:</b>	<b>39</b>	<b>24</b>
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	-	-
Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	-	-
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	39	24
Výnosové úroky	39	24
Ostatné finančné výnosy	-	-

**3. 3. Čistý obrat**

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

	2016	2015
Tržby za vlastné výrobky	-	-
Tržby z predaja služieb	480 066	917 760
Tržby za tovar	-	-
Výnosy zo zákazky	-	-
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	-	-
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	-	-
<b>Čistý obrat spolu</b>	<b>480 066</b>	<b>917 760</b>

Poznámky Úč POD 3-01

IČO

3 4 1 4 7 0 6 3

DIČ

2 0 2 0 3 6 1 8 7 1

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

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

	2016	2015
<b>Náklady na poskytnuté služby, z toho:</b>	<b>185,106</b>	<b>149,963</b>
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>7,513</i>	<i>14,518</i>
Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	-	14,518
Iné uisťovacie audítorské služby	7,513	-
Súvisiace audítorské služby	-	-
Daňové poradenstvo	-	-
Ostatné neaudítorské služby	-	-
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	<i>177,593</i>	<i>135,445</i>
Nákup licencií	712	664
Doprava	-	-
Leasing	-	-
Nájomné	-	-
Právne, ekonomické a iné poradenstvo	102,306	14,445
Účtovné služby	19,000	19,000
Externé opracovanie výrobkov	-	-
Náklady na IT	-	-
Náklady na telekomunikačné služby	-	-
Manažérske poradenstvo pri správe aktív v rámci skupiny	36,750	90,055
Personálny leasing	-	-
Náklady na ocenenie budov	3,500	11,100
Ostatné	15,325	181
<b>Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:</b>	<b>1,442,203</b>	<b>1,172,523</b>
Predaj materiálu	-	-
Manká a škody	-	-
Zostatková cena predaného dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	-	-
Odpis pohľadávky	-	-
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam	-	-
Daň z nehnuteľnosti	18,519	18,519
Ostatné dane a poplatky	2	-
Poistenie	23,682	10,898
Odpisy dlhodobého nehmotného a hmotného majetku	759,749	759,749
Ostatné	640,251	383,357
<b>Finančné náklady, z toho:</b>	<b>534,570</b>	<b>726,097</b>
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>-</i>	<i>-</i>
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	-	-
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>534,570</i>	<i>726,097</i>
Náklady na derivátové operácie	67,129	244,407
Nákladové úroky	463,861	479,945
Bankové poplatky	3,580	1,745

Poznámky Úč POD 3-01

IČO

3 4 1 4 7 0 6 3

DIČ

2 0 2 0 3 6 1 8 7 1

**J. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV**

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

	2016			2015		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	-1,681,764		100.00 %	-1,130,799		100.00 %
teoretická daň		-369,988	22.00 %		-248,776	22.00 %
Daňovo neuznané náklady	1,930,211	424,646	22.00 %	1,155,869	254,291	22.00 %
Výnosy nepodliehajúce dani	-12,802	-2,816	22.00 %	-11,386	-2,505	22.00 %
Umorenie daňovej straty	-235,645	-51,842	22.00 %	-13,684	-3,010	
Iné		967			2,884	
Spolu	-	2,884	0.00 %	-	2,884	0.00 %
<b>Splätná daň z príjmov</b>		<b>967</b>	<b>0.00 %</b>		<b>2,884</b>	<b>0.00 %</b>
Odložená daň z príjmov		-	0.00 %		-	0.00 %
<b>Celková daň z príjmov</b>		<b>967</b>	<b>0.00 %</b>		<b>2,884</b>	<b>0.00 %</b>

Spoločnosť prerušila daňové odpisy v roku 2015. Daňovo neuznané náklady predstavuje rozdiel medzi účtovnými a daňovými odpismi vo výške 759 749 EUR, tvorba opravnej položky k dlhodobému majetku vo výške 640 251 EUR.

Položka	2016	2015
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	-	-
Suma odloženej dane z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov	-	-

**K. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH**

Spoločnosť nemá ďalšie záväzky, ktoré sa nesledujú v bežnom účtovníctve a neuvádzajú sa v súvahe.

**L. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH****1. Podmienené záväzky**

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.

Poznámky Úč POD 3-01

IČO

3 4 1 4 7 0 6 3

DIČ

2 0 2 0 3 6 1 8 7 1

**2. Ostatné finančné povinnosti**

Spoločnosť neeviduje ostatné finančné povinnosti v rámci podsúvahovej evidencie.

**M. PRÍJMY A VÝHODY ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH, DOZORNÝCH A INÝCH ORGÁNOV SPOLOČNOSTI**

Členom štatutárnych, dozorných a iných orgánov spoločnosti neboli vyplatené žiadne príjmy ani poskytnuté iné výhody.

**N. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB**

Transakcie so spriaznenými osobami (okrem materskej spoločnosti a dcérskych spoločností) sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d
Invesco Real Estate, Portman Square House, 43-45 Portman Square, London W1H 6LY	03	73 127	90 055

Transakcie s materskou spoločnosťou sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Materská účtovná jednotka	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d
INVESCO European Hotel Real Estate IV S.a r.l. , 37A, Avenue J.F. Kennedy, L-1855 Luxembourg	08	419 537	314 683

**Vysvetlivky:**

Kód druhu obchodu	Druh 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

3 4 1 4 7 0 6 3

DIČ

2 0 2 0 3 6 1 8 7 1

Vybrané aktíva a pasíva vyplývajúce z transakcií so spriaznenými osobami sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pohľadávky z obchodného styku	-	-
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	-	-
Príjmy budúcich období	-	-
Náklady budúcich období	-	-
Poskytnuté pôžičky	-	-
<b>Aktíva spolu</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
Závazky z obchodného styku	-	-
Ostatné záväzky v rámci konsolidovaného celku	14 146 751	235 496
Nevyfakturované dodávky	-	-
Rezervy	-	-
Výnosy budúcich období	-	-
Výdavky budúcich období	-	-
Prijaté pôžičky dlhodobé	-	6 875 426
<b>Pasíva spolu</b>	<b>14 146 751</b>	<b>7 110 922</b>

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

Po 30. júne 2016 nenastali žiadne udalosti majúce významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva.

Poznámky Úč POD 3-01

IČO

3 4 1 4 7 0 6 3

DIČ

2 0 2 0 3 6 1 8 7 1

**P. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ**

Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcom prehľade:

a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav k 30.06.2015	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 30.6.2016
	b	c	d	e	f
Základné imanie	587 640	-	-	-	587 640
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	-	-	-	-	-
Zmena základného imania	-	-	-	-	-
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	-	-	-	-	-
Emisné ážio	-	-	-	-	-
Ostatné kapitálové fondy	-	-	-	-	-
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-66 562	-	-66 562	-	-
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	-	-	-	-	-
Zákonný rezervný fond	3 320	-	-	-	3 320
Nedeliteľný fond	-	-	-	-	-
Štatutárne fondy a ostatné fondy	153 528	-	-	-	153 528
Nerozdelený zisk minulých rokov	-	-	-	-	-
Neuhradená strata minulých rokov	-2 288 970	-	-	-1 133 683	-3 422 653
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-1 133 683	-1 682 731	-	1 133 683	-1 682 731
Ostatné položky vlastného imania	-	-	-	-	-
<b>Spolu</b>	<b>-2 744 727</b>	<b>-1 682 731</b>	<b>-66 562</b>	<b>0</b>	<b>-4 360 896</b>

Prehľad ziskov a strát, ktoré boli účtované priamo na účty vlastného imania:

Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov:

- precenenie podielových cenných papierov použitím metódy vlastného imania
- zmena reálnej hodnoty zabezpečovacích derivátov
- zmena reálnej hodnoty derivátov obchodovaných na neverejnom trhu

Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí

**Spolu**

Poznámky Úč POD 3-01

IČO

3 4 1 4 7 0 6 3

DIČ

2 0 2 0 3 6 1 8 7 1

Prehľad o pohybe vlastného imania za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľade: fotka

a	Bežné účtovné obdobie				Stav k 30.6.2015 f
	Stav k 30.06.2014 b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	
Základné imanie	587 640	-	-	-	587 640
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	-	-	-	-	-
Zmena základného imania	-	-	-	-	-
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	-	-	-	-	-
Emisné ážio	-	-	-	-	-
Ostatné kapitálové fondy	-	-	-	-	-
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-293 971	227 409	-	-	-66 562
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	-	-	-	-	-
Zákonný rezervný fond	3 320	-	-	-	3 320
Nedeliteľný fond	-	-	-	-	-
Štatutárne fondy a ostatné fondy	153 528	-	-	-	153 528
Nerozdelený zisk minulých rokov	-	-	-	-	-
Neuhradená strata minulých rokov	-1 655 565	-	-	-633 405	-2 288 970
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-633 405	-1 133 683	-	633 405	-1 133 683
Ostatné položky vlastného imania	-	-	-	-	-
<b>Spolu</b>	<b>-1 838 453</b>	<b>-906 274</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-2 744 727</b>

Základné imanie Spoločnosti tvorí 177 akcií v nominálnej hodnote 3 320 EUR. Všetky akcie sú spojené s rovnakými právami pre akcionárov.

Účtovná strata za rok končiaci sa 30. júna 2016 bola vysporiadaná nasledovne:

	30.6.2015
Účtovná strata	1 133 683
<b>Vysporiadanie účtovnej straty</b>	<b>30.6.2016</b>
Zo zákonného rezervného fondu	-
Zo štatutárnych a ostatných fondov	-
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	-
Úhrada straty spoločníkmi	-
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov	1 133 683
Iné	-
<b>Spolu</b>	<b>1 133 683</b>

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie končiace sa k 30. júna 2016 vo výške -1 682 731 EUR rozhodne Valné zhromaždenie Spoločnosti.