

Tatra Residence, s.r.o.

Poznámky mimoriadnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. augustu 2016

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

Poznámka:

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

A. ZÁKLADNÉ INFORMÁCIE O SPOLOČNOSTI

1. ZÁKLADNÉ ÚDAJE

Účtovná jednotka Tatra Residence, s.r.o. (do 31. decembra 2013 CENTRUM BÝVANIA, s.r.o.) (ďalej len „spoločnosť“) je spoločnosť s ručením obmedzeným so sídlom v Bratislave, Hodžovo námestie 3, 811 06. Založená bola dňa 10. januára 1997 zakladateľskou listinou vo forme notárskej zápisnice. Deň vzniku spoločnosti je 24. januára 1997. IČO 35 707 682. Spoločnosť je zapísaná v Obchodnom registri Okresného súdu Bratislava I v oddieli: Sro vo vložke číslo: 13741/B.

Na základe rozhodnutia jediného spoločníka spoločnosti Tatra Residence, s.r.o. zo dňa 19.09.2016 došlo k zlúčeniu spoločnosti Tatra Residence, s.r.o. so spoločnosťou ELIOT, a.s. Spoločnosť Tatra Residence, s.r.o. sa zrušila ku dňu 31.08.2016 bez likvidácie. Spoločnosť ELIOT, a.s. sa stala právnym nástupcom spoločnosti Tatra Residence, s.r.o., preberá všetky práva a záväzky zaniknutej spoločnosti. Obchodné imanie zaniknutej spoločnosti k dátumu zrušenia prechádza na spoločnosť ELIOT, a.s. na základe údajov z mimoriadnej účtovnej závierky zostavenej k 31.08.2016.

Ku dňu zápisu zlúčenia do obchodného registra (01.10.2016) sa obchodné meno nástupníckej spoločnosti zmenilo na Tatra Residence, a.s.

2. HLAVNÝ PREDMET ČINNOSTI

Hlavným predmetom činnosti spoločnosti je:

- kúpa tovaru na účel jeho predaja konečnému spotrebiteľovi v rozsahu voľnej živnosti,
- kúpa tovaru za účelom jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti v rozsahu voľnej živnosti,
- sprostredkovanie obchodu a služieb,
- obstarávanie služieb spojených so správou nehnuteľností,
- prenájom nehnuteľností s poskytovaním doplnkových služieb,
- prenájom strojov, prístrojov a zariadení,
- prenájom garáží a odstavných plôch pre motorové vozidlá,
- sprostredkovanie nákupu a predaja tovaru,
- vedenie účtovnej, mzdovej, personálnej a administratívnej agendy,
- marketing, propagácia, reklama a ich sprostredkovanie,
- činnosť ekonomických poradcov,
- poradenská činnosť v predmete podnikania v rozsahu voľnej živnosti,
- automatizované spracovanie dát,
- poskytovanie software – predaj hotových programov na základe zmluvy s autorom,
- vydavateľské činnosti v rozsahu voľnej živnosti,
- sprostredkovanie kúpy, predaja a prenájmu nehnuteľnosti
- inžinierka činnosť
- poskytovanie úverov alebo pôžičiek z peňažných zdrojov získaných výlučne bez verejnej výzvy a bez verejnej ponuky majetkových hodnôt
- prieskum trhu a verejnej mienky
- sťahovacie služby
- čistiace a upratovacie služby

Tatra Residence, s.r.o.

Poznámky mimoriadnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. augustu 2016

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

3. POČET ZAMESTNANCOV

Počet zamestnancov spoločnosti je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	26,70	24,833
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	27	28
počet vedúcich zamestnancov	4	4

4. INFORMÁCIA O NEOBMEDZENOM RUČENÍ

Spoločnosť nie je ani neobmedzene ručiacim spoločníkom verejnej obchodnej spoločnosti a ani komplementárom komanditnej spoločnosti.

5. PRÁVNÝ DÔVOD NA ZOSTAVENIE ZÁVIERKY

Spoločnosť zostavuje túto účtovnú závierku podľa §17 Zákona 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov ako riadnu účtovnú závierku k poslednému dňu účtovného obdobia. Účtovná závierka spoločnosti bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania účtovnej jednotky.

6. DÁTUM SCHVÁLENIA ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY ZA PREDCHÁDZAJÚCE OBDOBIE

Účtovná závierka zostavená za predchádzajúce účtovné obdobie bola schválená Valným zhromaždením, v súlade s Obchodným zákonníkom, dňa 24. mája 2016 .

B. ZOZNAM ČLENOV ORGÁNOV SPOLOČNOSTI a SPOLOČENSKÁ ŠTRUKTÚRA

1. INFORMÁCIE O ČLENOCH ŠTATUTÁRNYCH ORGÁNOV

Členovia orgánov spoločnosti podľa výpisu z obchodného registra zo dňa 31.08.2016 sú:

Konatelia	Ing. Marta Rejholcová Ing. Miloš Sušarský Mgr.Ing. Miroslav Hľadký Ing. Ľubica Jurkovičová
-----------	---

V mene spoločnosti konajú dvaja konatelia spoločne alebo jeden konateľ spolu s prokuristom.

2. ŠTRUKTÚRA SPOLOČNÍKOV A AKCIONÁROV A ICH PODIEL NA ZÁKLADNOM IMANÍ DO DŇA JEJ ZMENY VZNIKUTEJ V PRIEBEHU ÚČTOVNÉHO OBDOBIA

Štruktúra spoločníkov k 31. augustu 2016 je nasledujúca:

Spoločníci <i>a</i>	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v % <i>d</i>	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v % <i>e</i>
	absolútne <i>b</i>	v % <i>c</i>		
ELIOT, a.s.	23 143 519	100,00 %	100,00 %	
Spolu	23 143 519	100 %	100%	

Tatra Residence, s.r.o.

Poznámky mimoriadnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. augustu 2016

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

C. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU**1. NAJVYŠŠÍ PODNIK V KONSOLIDÁCII**

Najvyšším podnikom v konsolidácii (ktorého vlastníkom už nie sú žiadne iné spoločnosti) je Raiffeisen Landesbanken - Holding GmbH, Friedrich - Wilhelm- Raiffeisen-Platz 1, A-1020 Wien, Österreich.

Obchodné meno hlavnej materskej spoločnosti zostavujúcej konsolidovanú účtovnú závierku je Raiffeisen Zentralbank Österreich AG, Viedeň, Rakúsko.

Skupina RZB predstavuje materskú spoločnosť Raiffeisen Zentralbank a jej dcérske a pridružené spoločnosti (ďalej len „skupina RZB“), ktoré vlastní priamo alebo nepriamo prostredníctvom svojich dcérskych spoločností.

Konsolidovaná účtovná závierka skupiny RZB, ktorá je hlavnou konsolidujúcou spoločnosťou spoločnosti Tatra banka, a.s., je uložená na registrovom súde Handelsgericht Wien, Marxergasse 1a, 1030 Viedeň, Rakúsko. Spoločnosť Tatra Residence, s.r.o. je zahrnutá do konsolidovanej účtovnej závierky skupiny RZB.

2. MATERSKÝ PODNIK V KONSOLIDÁCII

Spoločnosť Tatra Residence, s.r.o. je dcérskou spoločnosťou spoločnosti ELIOT, a.s. so sídlom Hodžovo námestie 3, 811 06 Bratislava, ktorá má 99,9968-percentný podiel na jej základnom imaní. Spoločnosť ELIOT, a.s. je dcérskou spoločnosťou spoločnosti Tatra banka a.s., so sídlom Hodžovo námestie 3, 811 06 Bratislava.

Materským podnikom v konsolidácii, ktorý zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku je Tatra banka, a.s., Hodžovo nám. 3, Bratislava, Slovenská republika.

Skupina Tatra banka predstavuje materskú spoločnosť Tatra banka, a.s. a jej dcérske a pridružené spoločnosti (ďalej len „skupina Tatra banka“), ktoré vlastní priamo alebo nepriamo prostredníctvom svojich dcérskych spoločností.

Konsolidovaná účtovná závierka skupiny Tatra banka je uložená v registri účtovných závierok vedenom Ministerstvom financií Slovenskej republiky.

Materským podnikom v konsolidácii je spoločnosť ELIOT, a.s. so sídlom Hodžovo námestie 3, Bratislava.

3. MIESTO ULOŽENIA KONSOLIDOVANÝCH ÚČTOVNÝCH ZÁVIEROK

Miesto, kde je možné konsolidované účtovné závierky získať, je sídlo materskej spoločnosti (ELIOT, a.s. so sídlom Hodžovo nám. 3, 811 06 Bratislava; zapísaná v Obchodnom registri Okresného súdu Bratislava I., vložka č.:15807/B).

4. OSLOBODENIE OD POVINNOSTI ZOSTAVIŤ KONSOLIDOVANÚ ÚČTOVNÚ ZÁVIERKU A KONSOLIDOVANÚ VÝROČNÚ SPRÁVU

Spoločnosť nemá povinnosť zostaviť konsolidovanú účtovnú závierku, keďže nespĺňa podmienky uvedené v § 22 ods. 10 zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov.

Spoločnosť a jej dcérske účtovné jednotky sú súčasťou konsolidovaného celku Tatra banka, a.s.

5. DCÉRSKE PODNIKY

Dcérske podniky spoločnosti Tatra Residence, s.r.o.:

Dcérsky podnik	Podiel k 31. 08. 2016	Podiel k 31. 12. 2015
PRODEAL, a.s.	100,00 %	100%
BA Development, s.r.o.	100,00 %	100%
BA Development II, s.r.o.	100,00 %	100%
Dúbravčice, s.r.o.	100,00 %	100%

Tatra Residence, s.r.o.

Poznámky mimoriadnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. augustu 2016

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

D. VŠEOBECNÉ PREDPOKLADY PRE VYPRACOVANIE ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Mimoriadna účtovná závierka spoločnosti pozostávajúca zo súvahy, výkazu ziskov a strát a poznámok k účtovnej závierke k 31. augustu 2016 bola zostavená za obdobie 8 mesiacov končiace sa k tomuto dátumu.

K 31. augustu 2016 spoločnosť vykázala kladné vlastné imanie vo výške 901 709 EUR a výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení vo výške 1 034 338 EUR. K 31. augustu 2016 je významnou časťou záväzkov spoločnosti úverový záväzok vo výške 39 575 880 EUR.

Mimoriadna 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.

Údaje v mimoriadnej účtovnej závierke správne a verne zobrazujú stav majetku a záväzkov, vlastné imanie predstavujúce súhrn vlastných zdrojov krytia majetku, finančnú situáciu a výsledok hospodárenia.

Všeobecné zásady

1. Pri účtovaní o výsledku hospodárenia účtovnej jednotky spoločnosť berie za základ všetky náklady a výnosy, ktoré sa vzťahujú na účtovné obdobie bez ohľadu na dátum ich platenia.
2. Ocenenie majetku a záväzkov v účtovníctve a účtovnej závierke je upravené o položky vyjadrujúce riziká, straty a znehodnotenia, ktoré boli známe ku dňu zostavenia účtovnej závierky (opravné položky, rezervy).
3. Pokiaľ sa pri inventarizácii zásob zistí, že ich predajná cena znížená o náklady spojené s predajom je nižšia, než cena použitá na ich ocenenie v účtovníctve, zásoby sa ocenia v účtovníctve a v účtovnej závierke touto nižšou cenou.
4. Spoločnosť účtuje o skutočnostiach, ktoré sú predmetom účtovníctva, do obdobia, s ktorým tieto skutočnosti časovo a vecne súvisia, ak túto zásadu nemožno dodržať, môže účtovať aj v účtovnom období, v ktorom uvedené skutočnosti zistila.
5. Majetok a záväzky sú vykazované v historických cenách, ak nie je v článku E bode 1 (Spôsob ocenenia jednotlivých položiek) uvedené inak.
6. Spoločnosť vykonala ku dňu účtovnej závierky inventarizáciu majetku a záväzkov v súlade so zákonom o účtovníctve.
7. Zostatky účtov, ktoré obsahuje súvaha, a ktorými sa účtovné obdobie začína, nadväzujú na zostatky účtov, ktorými sa predchádzajúce účtovné obdobie uzavrelo.
8. Pri rozlišovaní majetku a pasív na dlhodobé a krátkodobé sa za základné kritérium berie celková doba splatnosti. Pohľadávky a záväzky sú však v súvahe vykazované podľa zostatkovej doby splatnosti ku dňu zostavenia účtovnej závierky, to znamená, že pohľadávky a záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do 12 mesiacov sú vykazované ako krátkodobé, so zostatkovou dobou splatnosti nad 12 mesiacov ako dlhodobé.
9. Za bežné účtovné obdobie sa považuje obdobie od 1. januára 2016 do 31. augusta 2016.
10. Za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie sa považuje obdobie od 1. januára 2015 do 31. decembra 2015.

E. POUŽITÉ ÚČTOVNÉ METÓDY A ZÁSADY

1. SPÔSOB OCENENIA JEDNOTLIVÝCH POLOŽIEK

a) Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou

Dlhodobý 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 obstaraný vlastnou činnosťou

Spoločnosť nevytvára dlhodobý nehmotný majetok vlastnou činnosťou.

c) Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom

Spoločnosť neviduje dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom.

Tatra Residence, s.r.o.

Poznámky mimoriadnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. augustu 2016

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

d) Dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou

Dlhodobý hmotný majetok bol v účtovníctve ocenený v obstarávacej cene. Obstarávacia cena obsahuje cenu obstarania majetku a náklady súvisiace s obstaraním, ako napríklad náklady na dopravu, poštovné, clo, províziu.

Náklady na rozšírenie, modernizáciu a rekonštrukciu, vedúce k zvýšeniu výkonnosti, kapacity alebo účinnosti v úhrnej hodnote viac ako 1 700 EUR pri jednotlivom majetku za bežné účtovné obdobie, zvyšujú obstarávaciu cenu dlhodobého hmotného majetku. Náklady na technické zhodnotenie v úhrnej hodnote 1 700 EUR a menej pri jednotlivom majetku za bežné účtovné obdobie a náklady na prevádzku, údržbu a opravy sa účtujú do nákladov bežného účtovného obdobia.

Dlhodobý hmotný majetok do výšky 1 700 EUR je jednorazovo odpísaný do nákladov spoločnosti v roku jeho obstarania.

e) Dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou

Spoločnosť nevytvára dlhodobý hmotný majetok vlastnou činnosťou.

f) Dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom

Spoločnosť neeviduje dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom.

g) Dlhodobý finančný majetok

Finančný majetok je klasifikovaný ako dlhodobý finančný majetok, ak je jeho doba splatnosti alebo vyrovnania iným spôsobom dlhšia ako 1 rok. Dlhodobý finančný majetok, ktorý predstavuje podiel na základnom imaní vo výške viac než 50 %, je klasifikovaný ako podielové cenné papiere a podiely v ovládanej osobe, pokiaľ ide o podiel väčší ako 20 % ako podielové cenné papiere a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom. Ostatné podielové cenné papiere a podiely a dlhové cenné papiere, ktoré nie sú cennými papiermi držanými do splatnosti, sú klasifikované ako realizovateľné cenné papiere a podiely.

Dlhodobý finančný majetok je evidovaný v obstarávacej cene. Obstarávacia cena obsahuje cenu obstarania majetku a náklady súvisiace s obstaraním.

Pôžičky poskytnuté podnikom v skupine alebo ostatné pôžičky s pôvodnou dobou splatnosti dlhšou než jeden rok, sú evidované v menovitej hodnote, ktorá je upravená opravnou položkou o mieru ich nedobytnosti. Ak je zostatková doba splatnosti pohľadávky dlhšia ako 1 rok, upravuje sa opravnou položkou na jej hodnotu v čase účtovania a vykazovania (súčasná hodnota).

h) Zásoby obstarané kúpou

Zásoby spoločnosti sú ocenené obstarávacími cenami, ktorých súčasťou je cena obstarania a náklady súvisiace s obstaraním. Náklady súvisiace s obstaraním predstavovali prepravné, clo, balné, a pod.

Spoločnosť účtuje o obstaraní a úbytku zásob podľa spôsobu A.

Účtovná jednotka nemá určené predpisom pre účtovné obdobie normy prirodzených úbytkov zásob.

i) Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou

Spoločnosť neeviduje zásoby vytvorené vlastnou činnosťou.

j) Zásoby obstarané iným spôsobom

Z dôvodu realizácie projektovej výstavby na obstaranom pozemku a v nadväznosti na cieľ projektu, predaj jednotlivých stavaných objektov na danom pozemku sa položky majetku súvisiace s plánovaným projektom účtujú na účty zásob a o jednotlivých položkách sa účtuje ako o zásobách vlastnej výroby na riadku 036 súvahy „Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby“ a o nehnuteľnostiach na predaj v prípade pozemku na riadku 039 súvahy „Tovar“. Náklady na obstarávanie nehnuteľnosti na predaj za účtovné obdobie sú vykázané v časti „Informácie o nehnuteľnosti určenej na predaj“ (časť F, bod 3., písmeno b)).

k) Zákazková výroba a zákazková výstavba nehnuteľností určenej na predaj.

Spoločnosť neúčtuje o zákazkovej výrobe.

l) Pohľadávky

Pohľadávky sú v účtovníctve ocenené ich menovitou hodnotou. V prípade pochybných a sporných pohľadávok spoločnosť vytvára adekvátnu opravnú položku k pohľadávkam.

Tatra Residence, s.r.o.

Poznámky mimoriadnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. augustu 2016

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

Pri dlhodobých pohľadávkach je opravnou položkou upravená hodnota pohľadávky na jej hodnotu v čase účtovania a vykazovania (súčasná hodnota).

m) Krátkodobý finančný majetok

Peňažné prostriedky a ceniny sú ocenené v ich menovitej hodnote.

n) Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy

Spoločnosť účtuje na účtoch časového rozlíšenia v súlade so zásadou o účtovaní nákladov a výnosov do obdobia, s ktorým časovo a vecne súvisia, ide o anticipatívne a tranzitívne položky časového rozlíšenia.

o) Rezervy

Spoločnosť tvorí rezervy (§26 Zákona 431/2002 Z.z. o účtovníctve) na predpokladané riziká, straty a zníženia hodnoty súvisiace so záväzkami s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou.

p) Dlhopisy

Spoločnosť neúčtovala o dlhopisoch.

q) Záväzky

Záväzky (vrátane úverov a výpomocí) sú ocenené v ich menovitej hodnote. Ak sa pri inventarizácii záväzkov zistí, že suma záväzkov je iná ako ich výška v účtovníctve, uvedú sa záväzky v účtovníctve aj v účtovnej závierke v tomto zistenom ocenení.

r) Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy

Spoločnosť neúčtovala na účtoch časového rozlíšenia na strane pasív súvahy.

s) Deriváty, majetok a záväzky zabezpečené derivátmi

Spoločnosť neúčtovala v priebehu účtovného obdobia o derivátoch a tiež nemá derivátmi zabezpečený majetok alebo záväzky.

t) Prenajatý majetok a majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci

Spoločnosť účtuje pri prenajatom majetku (operatívny prenájom) nájomné súvisiace s bežným obdobím priamo do nákladov v zmysle časovej a vecnej súvislosti.

Spoločnosť neúčtuje o majetku prenájímanom na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci (finančný leasing).

u) Daň z príjmov

Splatná daň z príjmov sa vypočíta zo základu dane z príjmov a sadzby ustanovenej Zákonom o dani z príjmov.

Odložená daň je počítaná metódou záväzkov. Odložená daň z príjmov sa účtuje pri dočasných rozdieloch medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou, pri možnosti umorovať daňovú stratu v budúcnosti a pri možnosti previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období. Odložená daň sa vypočíta s použitím sadzby dane platnej v nasledujúcich účtovných obdobiach.

v) Majetok nadobudnutý privatizáciou

V priebehu účtovného obdobia spoločnosť neúčtovala o majetku nadobudnutom privatizáciou ani kúpou cez FNM.

2. PLÁN ODPISOVANIA DLHODOBÉHO MAJETKU

Spoločnosť má zostavený odpisový plán ako podklad pre vyčíslenie oprávok odpisovaného majetku v priebehu jeho používania. Účtovné odpisy sú vypočítané z ceny, v ktorej je majetok ocenený v účtovníctve a to do jej výšky.

Tatra Residence, s.r.o.

Poznámky mimoriadnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. augustu 2016

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

Spoločnosť odpisuje dlhodobý nehmotný majetok metódou rovnomerného odpisovania na základe odpisových sadzieb odvodených od predpokladanej doby používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Daňové odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú v zmysle zákona č. 595/2003 Z.z. o dani z príjmov rovnaké ako účtovné odpisy.

Názov majetku	Doba používania	Metóda odpisovania
Software	4 roky	rovnomerná

Dlhodobý hmotný majetok spoločnosť odpisuje metódou zrýchleného aj rovnomerného odpisovania po dobu stanovenej životnosti odpisovaného majetku.

Názov majetku	Doba odpisovania	Metóda odpisovania
Budovy (okrem budovy Dunajská ul. a Račianske mýto, BA)	40	zrýchlená
Budova Dunajská ul. BA	20	rovnomerná
Budova Račianske mýto	40	rovnomerná
Budova trafostanice Továrenská BA	12	rovnomerná
Budova Černyševského 48, BA	40	rovnomerná
Budova Vajanského ul. BA	20	rovnomerná
Pancierový trezor, bezpečnostný box, nábytkový trezor	15	rovnomerná
Zvuková kulisa	4	rovnomerná
Klimatizácia	4	rovnomerná
Notebook	4	rovnomerná
Videovrátnik, kamery a monitory k bezpečnostnému systému	8	rovnomerná
Osobné motorové vozidlá (nové)	4	rovnomerná

Pre daňové účely spoločnosť odpisuje svoj dlhodobý hmotný majetok v zmysle § 22 – 29 zákona č. 595/2003 Z.z. o dani z príjmov.

3. ZÁSADY PRE TVORBU OPRAVNÝCH POLOŽIEK

a) Zásady pre tvorbu opravných položiek k zásobám

Opravné položky sa účtujú v sume opodstatneného predpokladu zníženia hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve, a to:

- k zásobám materiálu, nedokončenej výroby a výrobkov, ktorých trhová cena klesla pod obstarávaciu cenu, resp. pod ocenenie vlastnými nákladmi podľa prepočtu podielu obstarávacej ceny alebo vlastných nákladov na možnej trhovej cene,
- k nedokončenej výrobe predstavujúcej zákazkovú výrobu v súvislosti s vyjadrením strát zákazky,

b) Zásady pre tvorbu opravných položiek k pohľadávkam

Spoločnosť tvorí opravnú položku k pohľadávkam podľa vnútro podnikovej smernice nasledovne:

Kritéria	Opravná položka v %
Po splatnosti 91 – 180 dní	30
Po splatnosti 181 – 360 dní	60
Po splatnosti viac ako 360 dní	100
Pochybné a sporné pohľadávky	100

V prípade pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako 1 rok, upravuje sa hodnota pohľadávky na jej hodnotu v čase účtovania a vykazovania (súčasná hodnota).

4. PREPOČET ÚDAJOV V CUDZÍCH MENÁCH NA MENU EURO

V účtovníctve sa majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene prepočítavajú na menu euro kurzom určeným v kurzovom lístku Európskej centrálnej banky v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu alebo v iný deň, ak to ustanovuje osobitný predpis.

Účtovná jednotka ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, prepočíta na menu euro majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene s výnimkou prijatých a poskytnutých preddavkov kurzom vyhláseným Európskou centrálnou bankou.

Kurzové rozdiely vzniknuté počas roka ako aj kurzové rozdiely vzniknuté pri prepočte majetku a záväzkov ku dňu zostavenia účtovnej závierky ovplyvňujú hospodársky výsledok bežného účtovného obdobia.

Tatra Residence, s.r.o.

Poznámky mimoriadnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. augustu 2016

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

5. DOTÁCIE POSKYTNUTÉ NA OBSTARANIE MAJETKU

Spoločnosti sa netýka.

ZMENY SPÔSOBOV OCEŇOVANIA, ODPISOVANIA, VYKAZOVANIA, POSTUPOV ÚČTOVANIA

V účtovnej jednotke sa počas roka neuskutočnili zmeny spôsobov oceňovania, spôsobov odpisovania, postupov účtovania, usporiadania položiek účtovnej závierky ani obsahového vymedzenia týchto položiek oproti predchádzajúcemu účtovnému obdobiu, ak nie je uvedené inak, okrem tých, ktoré vyplývali priamo zo zmien v slovenskej účtovnej legislatíve.

F. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY**1. DLHODOBÝ NEHMOTNÝ A HMOTNÝ MAJETOK (Súvaha: 003 a 014)****a) Pohyb obstarávacích cien, oprávok a opravných položiek**

Pohyb obstarávacích cien, oprávok a opravných položiek je zobrazený v tabuľkách na str. 9 až 12.

b) Spôsob a výška poistenia dlhodobého nehmotného a hmotného majetku

Dlhodobý majetok spoločnosti je poistený pre prípad poškodenia, zničenia živelnou pohromou (budovy), voči krádeži (výpočtová technika a stroje).

Poistenie sa vzťahuje na uvedený majetok:

Názov poisteného dlhodobého majetku	Poistený pre prípad	Poistná suma
BUDOVY PREVÁDZKOVO-OBCHODNÉ ZARIADENIA SKLO NEDOKONČENÉ INVESTÍCIE	Požiarne nebezpečie	25 403 751 942 076 1 660 1 305 441
BUDOVY PREVÁDZKOVO-OBCHODNÉ ZARIADENIA NEDOKONČENÉ INVESTÍCIE	Živelné nebezpečie	25 403 751 942 076 1 305 441
BUDOVY PREVÁDZKOVO-OBCHODNÉ ZARIADENIA NEDOKONČENÉ INVESTÍCIE	Voda z vodovod. zariadení	25 403 751 942 076 1 305 441
PREVÁDZKOVO-OBCHODNÉ ZARIADENIA NEDOKONČENÉ INVESTÍCIE	Krádež a lúpež	942 076 1 305 441

c) Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo a dlhodobý majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať.

Na základe úverov poskytnutých Tatra bankou, a.s. na investičnú výstavbu bolo zriadené záložné právo na:

- pozemky, byty a nebytové priestory zapísané na liste vlastníctva č. 4309 v Bratislave - m.č. Petržalka, katastrálne územie Petržalka

d) Dlhodobý majetok, pri ktorom vlastnícke právo nadobudol veriteľ zmluvou o zabezpečovacom prevode práva, ale ktorý užíva účtovná jednotka na základe zmluvy o výpožičke.

Spoločnosti sa netýka.

e) Nadobudnutý dlhodobý nehnuteľný majetok alebo prevedený dlhodobý nehnuteľný majetok, pri ktorom nebolo vlastnícke právo zapísané vkladom do katastra nehnuteľností do dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, pričom účtovná jednotka tento majetok užíva.

Spoločnosti sa netýka.

Tatra Residence, s.r.o.

Poznámky mimoriadnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. augustu 2016

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

f) Goodwill.

Zanikajúca spoločnosť Tatra Residence, s.r.o. ku dňu predchádzajúcemu rozhodnému dňu ocenila majetok a záväzky na reálnu hodnotu. Rozdiely medzi ocenením v reálnej hodnote a účtovnou hodnotou boli zaúčtované v súlade s Postupmi účtovania pre podnikateľov účtujúcich v sústave podvojného účtovníctva a Usmernením DR SR k novele postupov účtovania účinnnej od 1. januára 2010.

g) Opravná položka k nadobudnutému majetku.

Pohyb opravných položiek k majetku je zobrazený v tabuľkách na str. 9 až 12.

h) Údaje o výskume a vývoji

Spoločnosti sa netýka.

Tatra Residence, s.r.o.

Poznámky mimoriadnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. augustu 2016

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

Pohyby dlhodobého nehmotného majetku k 31.8.2016 sú zhrnuté nasledovne:

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								Spolu
	A	B	C	D	E	F	G	H	
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddávky na DNM		
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	47 576	0	6 163 389	0	0	0	0	6 210 965
Prírastky	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	0	47 576	0	6 163 389	0	0	0	0	6 210 965
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	17 208	0	6 163 389	0	0	0	0	6 180 597
Prírastky	0	2 627	0	0	0	0	0	0	2 627
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	19 835	0	6 163 389	0	0	0	0	6 183 224
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	0	30 368	0	0	0	0	0	0	30 368
Stav na konci účtovného obdobia	0	27 741	0	0	0	0	0	0	27 741

Poznámky ÚČ PODV 3-01

IČO: 35707682

DIČ: 2020209422

Tatra Residence, s.r.o.

Poznámky mimoriadnej účtovnej zvierky

Zostavenej k 31. augustu 2016

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

Pohyby dlhodobého nehmotného majetku za rok 2015 sú zhrnuté nasledovne:

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie									
	a	b	c	d	E	f	g	h	i	
Prvotné ocenenie										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	46 924	0	6 163 389	0	0	0	0	0	6 210 313
Prírastky	0	652	0	0	0	0	0	0	0	652
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	47 576	0	6 163 389	0	0	0	0	0	6 210 965
Oprávky										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	13 316	0	6 163 389	0	0	0	0	0	6 176 705
Prírastky	0	3 892	0	0	0	0	0	0	0	3 892
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	17 208	0	6 163 389	0	0	0	0	0	6 180 597
Opravné položky										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	33 608	0	0	0	0	0	0	0	33 608
Stav na konci účtovného obdobia	0	30 368	0	0	0	0	0	0	0	30 368

Poznámky ÚČ PODV 3-01

IČO: 35707682

DIČ: 2020209422

Tatra Residence, s.r.o.

Poznámky mimoriadnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. augustu 2016

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

Pohyby dlhodobého hmotného majetku k 31.8.2016 sú zhrnuté nasledovne:

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie									
	Pozemky a	Stavby b	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí c	Pestovateľské celky trvalých porastov d	Základné stádo a tažné zvieratá e	Ostatný DHM f	Obstarávaný DHM g	Poskytnuté preddávky na DHM h	Spolu i	Spolu j
Prvotné ocenenie										
Stav na začiatku účtovného obdobia	2 500 098	25 659 093	823 024	0	0	0	283 883	0	29 266 098	
Prírastky	788 218	1 570 972	55 807	0	0	0	50 159	0	2 465 156	
Úbytky	402 909	6 344 028	10 354	0	0	0	0	0	6 757 291	
Presuny			0	0	0	0	0	0	0	
Stav na konci účtovného obdobia	2 885 407	20 886 037	868 477	0	0	0	334 042	0	24 973 963	
Oprávky										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	8 252 017	737 300	0	0	0	0	0	8 989 317	
Prírastky	0	4 478 495	22 470	0	0	0	0	0	4 500 965	
Úbytky	0	5 854 432	8 645	0	0	0	0	0	5 863 077	
Stav na konci účtovného obdobia	0	6 876 080	751 125	0	0	0	0	0	7 627 205	
Opravné položky										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	1 728 168	0	0	0	0	0	0	1 728 168	
Prírastky	0	1 568	0	0	0	0	0	0	1 568	
Úbytky	0	748 830	0	0	0	0	0	0	748 830	
Stav na konci účtovného obdobia	0	980 906	0	0	0	0	0	0	980 906	
Zostatková hodnota										
Stav na začiatku účtovného obdobia	2 500 098	15 678 908	85 724	0	0	0	283 883	0	18 548 613	
Stav na konci účtovného obdobia	2 885 407	13 029 051	117 350	0	0	0	334 042	0	16 365 852	

Úbytky v položke „Pozemky“ predstavujú predaj pozemkov v časti Bratislava – Kolliba, Nivy, Dúbravka a Jurská.

Poznámky ÚČ PODV 3-01

IČO: 35707682

DIČ: 2020209422

Tatra Residence, s.r.o.

Poznámky mimoriadnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. augustu 2016

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

Pohyby dlhodobého hmotného majetku za rok 2015 sú zhrnuté nasledovne:

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie										Spolu
	a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM			
Prvotné ocenenie											
Stav na začiatku účtovného obdobia	8 827 598	26 367 716	848 699	0	0	0	976 636	0	0	37 020 649	
Prírastky	0	106 705	89 807	0	0	0	150 887	0	0	347 399	
Úbytky	6 335 790	815 328	115 482	0	0	0	843 640	0	0	8 110 240	
Presuny	8 290	0	0	0	0	0	0	0	0	8 290	
Stav na konci účtovného obdobia	2 500 098	25 659 093	823 024	0	0	0	283 883	0	0	29 266 098	
Oprávky											
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	7 411 656	825 331	0	0	0	0	0	0	8 236 987	
Prírastky	0	1 655 690	27 629	0	0	0	0	0	0	1 683 319	
Úbytky	0	815 329	115 660	0	0	0	0	0	0	930 989	
Stav na konci účtovného obdobia	0	8 252 017	737 300	0	0	0	0	0	0	8 989 317	
Opravné položky											
Stav na začiatku účtovného obdobia	857 947	1 875 274	0	0	0	0	0	0	0	2 733 220	
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Úbytky	857 947	147 106	0	0	0	0	0	0	0	1 005 053	
Stav na konci účtovného obdobia	0	1 728 168	0	0	0	0	0	0	0	1 728 168	
Zostatková hodnota											
Stav na začiatku účtovného obdobia	7 969 652	17 080 786	23 368	0	0	0	976 636	0	0	26 050 442	
Stav na konci účtovného obdobia	2 500 098	15 678 908	85 724	0	0	0	283 883	0	0	18 548 613	

Tatra Residence, s.r.o.

Poznámky mimoriadnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. augustu 2016

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

2. DLHODOBÝ FINANČNÝ MAJETOK (Súvaha 021)**a) Pohyb obstarávacích cien, oprávok a opravných položiek**

Pohyb obstarávacích cien a opravných položiek za bežné a predchádzajúce obdobie je zobrazený v tabuľkách na str. 16 až 17.

b) Štruktúra dlhodobého finančného majetku, vlastné imanie a výsledok hospodárenia

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Bežné účtovné obdobie				
	Podiel ÚJ na ZI v %	Podiel ÚJ na hlasova cích právach v %	Hodnota vlastného imania ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Výsledok hospodárenia ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Účtovná hodnota DFM brutto
A	b	c	d	e	f
Ostatné realizovateľné CP a podiely					
SLOVAKIA INDUSTRIES, a.s., Skuteckého 39, B. Bystrica	-	-	-	-	47 528
Eurolease RE Leasing, s.r.o., Černyševského 50, Bratislava	0,0122	0,0122	-	-	750
Dcérske účtovné jednotky					
BA Development, s.r.o., Černyševského 50, Bratislava	100	100	1 071 847	5 244	0
BA Development II, s.r.o., Černyševského 50, Bratislava	100	100	- 447 332	-25 924	0
PRODEAL, a.s., Černyševského 50, Bratislava	100	100	3 024 529	-308 723	0
Dúbravčice, s.r.o., Černyševského 50, Bratislava	100	100	115 564	85 246	0
Dlhodobý finančný majetok	x	x	x	x	0

Tatra Residence, s.r.o.

Poznámky mimoriadnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. augustu 2016

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

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Podiel ÚJ na ZI v %	Podiel ÚJ na hlasovacích právach v %	Hodnota vlastného imania ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Výsledok hospodárenia ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Účtovná hodnota DFM Brutto
a	b	c	d	e	F
Ostatné realizovateľné CP a podiely					
SLOVAKIA INDUSTRIES, a.s., Skuteckého 39, B. Bystrica	-	-	-	-	47 528
Eurolease RE Leasing, s.r.o., Černyševského 50, Bratislava	0,0122	0,0122	-	-	750
Dcérske účtovné jednotky					
BA Development, s.r.o., Černyševského 50, Bratislava	100	100	- 7 683 397	- 2 610 019	0
BA Development II, s.r.o., Černyševského 50, Bratislava	100	100	- 1 681 407	- 47 035	0
PRODEAL, a.s., Černyševského 50, Bratislava	100	100	- 6 166 747	-790 350	0
Dúbravčice, s.r.o., Černyševského 50, Bratislava	100	100	30 318	82 561	0
Dlhodobý finančný majetok	x	x	x	x	0

c) Dlhodobý finančný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo a dlhodobý majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať.

Spoločnosti sa netýka.

d) Ocenenie dlhodobého finančného majetku ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka

Spoločnosť oceňuje podielové cenné papiere a podiely v dcérskych účtovných jednotkách metódou vlastného imania. V prípade zmeny reálnej hodnoty cenných papierov a podielov, ktoré tvoria podiel na základnom imaní účtovnej jednotky, pre ktorú je spoločnosť materskou účtovnou jednotkou alebo v ktorej má spoločnosť podstatný vplyv, spoločnosť ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka zaúčtuje rozdiel na ťarchu alebo v prospech príslušného analytického účtu k účtu 061 - Podielové cenné papiere a podiely v dcérskej účtovnej jednotke so súvzťažným zápisom na účte 414 - Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov. Na základe hodnoty vlastného imania k 31. augustu 2016 bola výška oceňovacích rozdielov k finančným investíciám prehodnotená a upravená.

Spoločnosť účtovala k 31. augustu 2016 záporný oceňovací rozdiel k podielom v dcérskych účtovných jednotkách a k ostatným dlhodobým podielom vo výške 100% obstarávacej ceny týchto podielov.

Spoločnosť účtovala k 31. decembru 2014 o opravnej položke v 100% výške k podielu v spoločnosti SLOVAKIA INDUSTRIES, a.s. (vykázané k 31. decembru 2015 na riadku 024 súvahy „Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely“), nakoľko spoločnosť SLOVAKIA INDUSTRIES, a.s. nevykazuje žiadnu činnosť a nezverejňuje žiadne údaje o svojom hospodárení.

e) Informácie o dlhových cenných papieroch držaných do splatnosti

Spoločnosti sa netýka.

Tatra Residence, s.r.o.

Poznámky mimoriadnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. augustu 2016

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

f) Informácie o poskytnutých dlhodobých pôžičkách

Popis finančného majetku – poskytnutá pôžička	Suma istiny	Opravná položka	Úroková sadzba	Pohľadávka z finančných výnosov
	EUR	EUR	%	EUR
PRODEAL, a.s.	16 122 727	5 907 467	0,8	24 736
Celkom	16 122 727	5 907 467		24 736

<u>Položka</u>	<u>31. 08. 2016</u>	<u>31. 12. 2015</u>
<u>Dlhodobé záväzky:</u>		
<u>Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov</u>	16 147 464	33 573 664
<u>Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov</u>	-	-
<u>Spolu dlhodobé záväzky</u>	16 147 464	33 573 664

Pôžičky sú k 31. augustu 2016 klasifikované ako „dlhodobé pôžičky do splatnosti do piatich rokov vrátane.“

Poznámky Úč PODV 3-01

IČO: 35707682

DIČ: 2020209422

Tatra Residence, s.r.o.

Poznámky mimoriadnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. augustu 2016

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

Pohyby dlhodobého finančného majetku (DFM) k 31.08.2016 sú zhrnuté nasledovne:

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	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM				
A	022	023	024	025	026	027	028	029			021	
Prvotné ocenenie												
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	47 528	33 573 664	0	0	0	0	0	0	0	33 621 192
Prírastky	0	0	0	248 859	19 510 000	0	0	0	0	0	0	19 758 859
Úbytky	0	0	0	17 675 059	0	0	0	0	0	0	0	17 675 059
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	47 528	16 147 464	19 510 000	0	0	0	0	0	0	35 704 992
Opravné položky												
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	47 528	12 555 790	0	0	0	0	0	0	0	12 603 318
Prírastky	0	0	0	0	6 648 323	0	0	0	0	0	0	6 648 323
Úbytky	0	0	0	6 648 323	0	0	0	0	0	0	0	6 648 323
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	47 528	5 907 467	6 648 323	0	0	0	0	0	0	12 603 318
Účtovná hodnota												
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	21 017 874	0	0	0	0	0	0	0	21 017 874
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	10 239 997	12 861 677	0	0	0	0	0	0	23 101 674

Poznámky ÚČ PODV 3-01

IČO: 35707682

DIČ: 2020209422

Tatra Residence, s.r.o.

Poznámky mimoriadnej účtovnej zvierky

Zostavenej k 31. augustu 2016

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

Pohyby dlhodobého finančného majetku (DFM) za rok 2015 sú zhrnuté nasledovne:

Dlhodobý finančný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie									
	a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v konsol. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu	
Prvotné ocenenie										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	47 528	26 044 106	0	0	0	0	0	26 091 634
Prírastky	0	0	0	9 387 636	0	0	0	0	0	9 387 636
Úbytky	0	0	0	1 858 078	0	0	0	0	0	1 858 078
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	47 528	33 573 664	0	0	0	0	0	33 621 192
Opravné položky										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	47 528	9 650 905	0	0	0	0	0	9 698 433
Prírastky	0	0	0	2 068 894	0	0	0	0	0	2 068 894
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	47 528	12 555 790	0	0	0	0	0	12 603 318
Účtovná hodnota										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	16 393 201	0	0	0	0	0	16 393 201
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	21 017 874	0	0	0	0	0	21 017 874

Tatra Residence, s.r.o.

Poznámky mimoriadnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. augustu 2016

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

3. ÚDAJE O ZASOBÁCH (Súvaha r. 034)

Spoločnosť k 31. decembru 2015 eviduje v účtovníctve len materiál na sklade vo výške 419 EUR – nespotrebované pohonné hmoty v nádrži. Netvorí žiadne opravné položky k zásobám, ani nemá zásoby na ktoré je zriadené záložné právo a zásoby, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať.

a) Prehľad o opravných položkách podľa jednotlivých súvahových položiek

<i>Položka</i>	<i>1. 1. 2016</i>	<i>Tvorba</i>	<i>Zúčtovanie z dôvodu zániku opodstatnenosti</i>	<i>Zúčtovanie z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva</i>	<i>31. 08. 2016</i>
Materiál	-	-	-	-	-
Nedokončená výroba					
a polotovary vlastnej výroby	328 727	88 721	29 117	-	388 331
Výrobky	29 116	-	-	-	29 116
Zvieratá	-	-	-	-	-
Tovar	-	-	-	-	-
Nehnutelnosť na predaj	-	-	-	-	-
Poskytnuté preddavky	-	-	-	-	-
Spolu	357 843	88 721	29 117	-	417 447

b) Informácie o nehnuteľnosti určenej na predaj

<i>Položka</i>	<i>31. 08. 2016</i>	<i>31. 12. 2015</i>
Náklady na obstarávanie nehnuteľnosti na predaj za účtovné obdobie	655 992	1 546 515
Náklady na obstarávanie nehnuteľnosti na predaj od začiatku obstarávania	6 714 163	6 058 171

<i>Položka</i>	<i>31.08.2016</i>	<i>31.12.2015</i>
Nedokončená výroba	1 623 134	415 926
Výrobky	100 391	2 316 238
Nehnutelnosti na predaj	867 134	1 297 805

c) Záložné právo a obmedzené disponovanie so zásobami

Spoločnosti sa netýka.

4. ÚDAJE O ZÁKAZKOVEJ VÝROBE A ZÁKAZKOVEJ VÝSTAVBE NEHNUTEĽNOSTI (URGENT) NA PREDAJ

Spoločnosť o zákazkovej výrobe neúčtuje.

5. ÚDAJE O POHLÁDAVKÁCH (Súvaha r. 04) a r. 05)**a) Prehľad o opravných položkách**

<i>Pohľadávky</i>	<i>Bežné účtovné obdobie</i>				
	<i>Stav OP na začiatku účtovného obdobia</i>	<i>Tvorba OP</i>	<i>Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti</i>	<i>Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva</i>	<i>Stav OP na konci účtovného obdobia</i>
<i>a</i>	<i>b</i>	<i>c</i>	<i>d</i>	<i>e</i>	<i>f</i>
Pohľadávky z obchodného styku	24 587	17 397	24 587	0	17 397
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0	0	0
Pohľadávky spolu	24 587	17 397	24 587	0	17 397

Tatra Residence, s.r.o.

Poznámky mimoriadnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. augustu 2016

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

b) Veková štruktúra pohľadávok

Názov položky a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu d
Dlhodobé pohľadávky			
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	16 322	34 558	50 880
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	9 447	0	9 447
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	21 999	0	21 999
Iné pohľadávky	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky spolu	47 768	34 558	82 326

c) Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti a	Bežné účtovné obdobie b	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie c
Pohľadávky po lehote splatnosti	34 558	24 587
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	47 768	261 057
Krátkodobé pohľadávky spolu	82 326	285 644
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	0	0
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0

d) Pohľadávky zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

Spoločnosti sa netýka.

e) Odložená daňová pohľadávka

Pozri časť J. bod 3.

6. ÚDAJE O KRÁTKODOBOM FINANČNOM MAJEJKU (Finančné účty - Súvaha 30/21)**a) Štruktúra finančných účtov**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	1 314	534
Bežné bankové účty	673 147	235 307
Bankové účty termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	673 147	235 841

Tatra Residence, s.r.o.

Poznámky mimoriadnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. augustu 2016

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

Spoločnosť má bankové účty vedené v Tatra banka, a.s.

b) Štruktúra krátkodobého finančného majetku

Spoločnosť neeviduje v účtovníctve krátkodobý finančný majetok, ani nemá žiadne obmedzenia týkajúce sa použitia finančného majetku k 31.08.2016

7. ÚDAJE O ÚČTOCH ČASOVÉHO ROZLIŠENIA (Súvaha č. 073)**a) Popis významných položiek časového rozlíšenia**

<i>Opis položky časového rozlíšenia</i>	<i>Bežné účtovné obdobie</i>	<i>Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie</i>
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	72 006	16 299
Náklady na poistenie	12 025	13 564
Náklady na odbornú literatúru	150	248
Náklady na parkovacie plochy + NP	37 633	2 273
Náklady na ostatné služby	22 198	214
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	-	-
Služby spojené s prenájmom nehnuteľnosti	-	-

8. ÚDAJE O MAJETKU PRENÁJATEĽHO FORMOU FINANČNÉHO PRENÁJMU

Spoločnosti sa netýka.

G. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH VYKÁZANÝCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY**1. ÚDAJE O VLASTNOM IMANÍ (Súvaha č. 067)**

Spoločnosť účtuje o zmenách a vykazuje stav základného imania, kapitálových fondoch, fondov zo zisku a hospodárskeho výsledku v súlade so zákonnými predpismi.

a) Popis základného imania

Výška upísaného základného imania spoločnosti je 23 143 519 €. Základné imanie spoločnosti je tvorené peňažným vkladom spoločnosti ELIOT a.s. a Eurolease RE Leasing, s.r.o. s minoritným podielom 0,0032 %. Celé základné imanie je splatené.

b) Pohyby vo vlastnom imaní

Pohyby vo vlastnom imaní sú uvedené v časti P.

Tatra Residence, s.r.o.

Poznámky mimoriadnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. augustu 2016

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

c) Rozdelenie zisku za minulé účtovné obdobie

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	-2 890 765
Rozdelenie účtovného zisku / straty	<i>Bežné účtovné obdobie</i>
Prídel do zákonného rezervného fondu	0
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	0
Prídel na zvýšenie základného imania	0
Úhrada straty minulých období	0
Prevod do nerozdeleného zisku / straty minulých rokov	-2 890 765
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	0
Iné	0
Spolu	- 2 890 765

2. ÚDAJE O REZERVÁCH (Súvaha, 118 a 136)

a) Popis jednotlivých rezerv k 31.08.2016 a 31.12.2015

Názov položky <i>a</i>	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia <i>b</i>	Tvorba <i>c</i>	Použitie <i>d</i>	Zrušenie <i>e</i>	Stav na konci účtovného obdobia <i>f</i>
Dlhodobé rezervy, z toho:	75 000				75 000
Rezerva na obchodné riziká	75 000				75 000
Krátkodobé rezervy, z toho:	202 218	225 931	135 420	65 151	225 931
Rezervy na odmeny a odvody	107 903	63 924	63 503	44 400	63 924
Rezervy na nevyčerpané dovolenky a odvody	30 305	44 580	9 554	20 751	44 580
Audit	12 686	25 784	12 686		25 784
Rezervy na nevyfaktur. dodávky	10 032		10 032		0
Právne služby	4 100	3 640	4 100		3 640
Služby súvisiace s nájmom nehnuteľnosti	29 998	47 902	29 998		47 902
Prevádzkové náklady	17 226	40 101	17 226		40 101

Tatra Residence, s.r.o.

Poznámky mimoriadnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. augustu 2016

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

Názov položky <i>a</i>	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia <i>b</i>	Tvorba <i>c</i>	Použitie <i>d</i>	Zrušenie <i>e</i>	Stav na konci účtovného obdobia <i>f</i>
Dlhodobé rezervy, z toho:	75 000				75 000
Rezerva na obchodné riziká	75 000				75 000
Krátkodobé rezervy, z toho:	351 804	202 218	252 674	99 130	202 218
Rezervy na odmeny a odvody	79 838	107 903	0	79 838	107 903
Rezervy na nevyčerpané dovolenky a odvody	33 097	30 305	33 097		30 305
Audit	16 565	12 686	16 565		12 686
Rezervy na nevyfaktur. dodávky	170 918	10 032	170 918		10 032
Právne služby	3 650	4 100	2 034	1 616	4 100
Služby súvisiace s nájmom nehnuteľností	31 832	29 998	27 282	4 549	29 998
Prevádzkové náklady	15 905	17 226	2 778	13 127	17 226

Spoločnosť sa zo zásady opatrnosti rozhodla vytvoriť rezervu vo výške 75 000 EUR na prípadné obchodné riziká súvisiace s nehnuteľnosťami.

3. ÚDAJE O ZÁVÄZKOH (Súvaha 102 až 122)

a) Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Záväzky po lehote splatnosti	0	0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	449 574	1 450 853
Krátkodobé záväzky spolu	449 574	1 450 853
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	872 860	981 762
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Dlhodobé záväzky spolu	872 860	981 762

b) Záväzky zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

Spoločnosti sa netýka

c) Odložený daňový záväzok

Pozri časť J bod 3.

Tatra Residence, s.r.o.

Poznámky mimoriadnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. augustu 2016

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

d) Tvorba a čerpanie sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	9 947	14 066
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	4 494	4 486
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	4 494	4 486
Čerpanie sociálneho fondu	8 196	8 605
Konečný zostatok sociálneho fondu	6 246	9 947

e) Vydané dlhopisy

Spoločnosti sa netýka.

4. ÚDAJE O BANKOVÝCH ÚVEROCH A VÝPOMOCIACH (stav k 31. 8. 2016)

a) Informácie o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé bankové úvery					
	0	0	0	0	0
Krátkodobé bankové úvery					
Splátkový úver č. 888/2007 od Tatra banka, a.s.	EUR	1 M EURIBOR+1% p.a.	31.1.2017	1 340 000	6 720 000
Kontokorentný úver č. 935/2010 od Tatra banky, a.s.	EUR	1M EURIBOR + 0,70 % p.a.	31.1.2017	38 235 880	34 790 729
Splátkový úver č. 675/2011 od Tatra banky	EUR	1M EURIBOR + 1,50 % p.a.	31.1.2016	0	0
Splátkový úver č. 2725/2013 od Tatra banky	EUR	1M EURIBOR + 1,50 % p.a.	30.06.2016	0	1 910 000

Kontokorentné úvery od spoločnosti Tatra banka, a.s. boli poskytnuté na prevádzkové potreby spoločnosti a investičnú výstavbu. Splátkové úvery od spoločnosti Tatra banka, a.s. boli poskytnuté na investičnú výstavbu.

b) Zabezpečenie jednotlivých úverov

Splátkový úver č. 888/2007 od Tatra banka, a.s. - záložné právo na nehnuteľný majetok (LV 4309, Bratislava - m.č. Petržalka, katastrálne územie Petržalka), záložné právo na pohľadávky (NCRzp 20089/2007)

Tatra Residence, s.r.o.

Poznámky mimoriadnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. augustu 2016

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

5. ÚDAJE O ÚCTOCH ČASOVÉHO ROZLIŠENIA NA STRANE PASÍV (G14 a H 14)**a) Popis významných položiek časového rozlíšenia**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Nájom NP	0	0
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
Úroky zo spl. úveru	0	0

6. DERIVATY

Spoločnosti sa netýka

7. ÚDAJE O MAJETKU PRENÁJATEHO FORMOU FINANČNEHO PRENÁJMU

Spoločnosti sa netýka.

H. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH**1. TRŽBY ZA VLASTNÉ VÝROBKÝ A TOVAR (Výkaz ziskov a strát str. 01 a 05)**

Celkové tržby za vlastné výrobky, tovary a služby dosiahli 8 301 819 EUR k 31.08. 2016 a 13 797 203 EUR za rok 2015. Ich rozdelenie podľa oblastí odbytu a typu je nasledovné:

Oblasť odbytu	Typ výrobkov, tovarov, služieb pomocné bankové služby + inzercia pre exter.klientov TB		Typ výrobkov, tovarov, služieb Nájom a služby spojené s nájmom, predaj nehnuteľností		Typ výrobkov, tovarov, služieb realitná kancelária	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
Tatra banka, a.s.	1 000	415 692	5 917 521	1 392 765	3 241	1 106
Ostatní klienti	275 354	0	2 055 871	11 733 133	48 832	254 507
Spolu	276 354	415 692	7 973 392	13 125 898	52 073	255 613

Tatra Residence, s.r.o.

Poznámky mimoriadnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. augustu 2016

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

2. ÚDAJE O ZMENE STAVU ZASOB (VÝKAZ ZISKOV A STRÁT R. 06)

Položka	2016		2015		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	31.08 2016	31.12 2015	2016	2015	2016	2015
Nedokončená výroba a polotovary						
vlastnej výroby	1 623 134	415 926	1 207 208	-736 083		
Výrobky	100 391	2 316 238	-2 215 847	1 030 776		
Zvieratá	-	-	-	-		
Spolu	1 723 525	2 732 164	-1 008 639	294 693		
Manká a škody						
Reprezentačné						
Dary						
Iné						
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát			-1 008 639	294 693		

3. AKTIVÁCIA NÁKLADOV, VÝNOSY Z HOSPODÁRSKEJ ČINNOSTI, FINANČNEJ ČINNOSTI A MIMORIADNE ČINNOSTI (VÝKAZ ZISKOV A STRÁT R. 07, R. 08, R. 09 A R. 29)

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	5 208 300	7 584 486
Tržby z predaja dlhodobého majetku	5 201 667	7 553 420
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	6 633	31 066
Finančné výnosy, z toho:	142 891	211 584
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	<i>142 891</i>	<i>211 584</i>
Výnosové úroky	142 891	211 584
Mimoriadne výnosy, z toho:	0	0

4. ČISTÝ OBRAT

Čistý obrat za bežné účtovné obdobie uvedený v nasledujúcej tabuľke bol vyrátaný v zmysle novely 333/2014 zákona o účtovníctve platnej od 1.1.2015.

Čistý obrat za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie uvedený v nasledujúcej tabuľke bol vyrátaný v zmysle §19 ods. 1 písm. a) Zákona 431/2002 o účtovníctve.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	2 583 025	1 502 427
Tržby z predaja služieb	1 850 905	2 810 682
Tržby za tovar	179 815	1 604 915
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	5 201 667	7 553 420
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	0	0
Čistý obrat celkom	8 301 819	13 471 444

I. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH

Tatra Residence, s.r.o.

Poznámky mimoriadnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. augustu 2016

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

Významné položky nákladov za prijaté služby, ostatné náklady na hospodársku činnosť, finančné a mimoriadne náklady sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	1 504 550	2 728 449
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	27 509	26 127
náklady súvisiace s overením a zostavením individuálnej účtovnej závierky a daňovým poradenstvom		
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	<i>1 477 041</i>	<i>2 702 322</i>
Opravy a udržiavanie	18 173	45 363
Služby TGS	9 022	13 612
Služby IT support	2 725	2 615
Služby TB	53 485	67 135
Služby TB – správa registratúry	277	444
Náklady spojené s vydávaním časopisu PBT	19 994	10 596
Právne služby	25 533	
Nájomné Tatracentrum	281 736	335 592
Nájom hnutelných vecí	84 693	35 106
Služby súvisiace s nájmom	223 182	347 834
Projekt – výstavba nehnuteľnosti určenej na predaj	655 992	1 546 515
Sprostredkovateľská provízia	7 297	94 344
Marketingové služby	19 766	41 476
Ostatné služby (účt.trieda 51)	75 166	161 690
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	5 601 201	11 287 922
Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru	293 876	2 099 583
Spotreba materiálu a energie	57 636	138 256
Osobné náklady	812 016	1 142 050
Dane a poplatky	31 831	46 588
Odpisy k DN a DHM	638 899	1 053 574
Zostatková cena predaného DHM	3 755 341	6 781 253
Tvorba OP k pohľadávkam	-7 190	3 041
Ostatné náklady na hosp.činnosť	18 792	23 577
Finančné náklady, z toho:	206 551	340 274
Nákladové úroky	204 505	336 451
Ostatné náklady na finančnú činnosť	2 046	3 823
Mimoriadne náklady, z toho	0	0

J. DAŇ Z PRÍJMOV

Tatra Residence, s.r.o.

Poznámky mimoriadnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. augustu 2016

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

VZŤAH MEDZI SUMOU SPLATNEJ DAŇE Z PRÍJMOV A SUMOU ODLOŽENEJ DAŇE Z PRÍJMOV A MEDZI VÝSLEDKOM HOSPODÁRENIA PRED ZDANENÍM

Názov položky <i>a</i>	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane <i>b</i>	Daň <i>c</i>	Daň v % <i>d</i>	Základ dane <i>E</i>	Daň <i>f</i>	Daň v % <i>G</i>
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	1 390 510	X	X	-3 179 549	X	X
teoretická daň	X	305 912	22	X	-699 501	22
Daňovo neuznané náklady	440 784	96 972	22	3 668 939	806 726	22
Výnosy nepodliehajúce dani	- 889 126	-196 608	22	-241 094	-53 041	22
Vplyv nevykázaných odloženej daňovej pohľadávky	0	0	22	0	0	22
Umorenie daňovej straty	0	0	22	0	0	22
Iné	X	1926	X	X	2 886	X
Spolu	0	1926	22	0	2 886	22
Splatná daň z príjmov	X	1926	22	X	2 886	22
Odložená daň z príjmov	X	354 246	22	X	-291 670	22
Celková daň z príjmov	X	356 172	22	X	-288 784	22

Tatra Residence, s.r.o.

Poznámky mimoriadnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. augustu 2016

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

2. ODLOŽENÁ DAŇOVÁ POHĽADÁVKA ALEBO ZÁVÄZOK

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	5 560 201	3 949 992
odpočítateľné	198 748	268 868
zdaniteľné	5 758 949	4 218 860
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	0	0
odpočítateľné	0	0
zdaniteľné	0	0
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	0	0
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	0	0
Sadzba dane z príjmov (v %)	22	22
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	1 223 244	868 998
Zmena odloženého daňového záväzku	0	0
Zaúčtovaná ako náklad	354 246	- 291 669
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0

3. DALŠIE INFORMÁCIE

a) **Odložená daň z príjmov, ktorá sa vzťahuje k položkám účtovaným priamo na účty vlastného imania**

Spoločnosti sa netýka.

b) **Možnosť umorovania daňovej straty a odpočítateľné dočasné rozdiely, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka**

Spoločnosti sa netýka.

c) **Zmeny pri vykázaní odloženej daňovej pohľadávky vzťahujúcej sa k minulým obdobiam**

Spoločnosti sa netýka.

K. PODSÚVAHOVÉ ÚČTY

Spoločnosti sa netýka.

Tatra Residence, s.r.o.

Poznámky mimoriadnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. augustu 2016

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

L. INÉ AKTÍVA A INÉ PASÍVA

Spoločnosti sa netýka.

M. PRÍJMY A VÝHODY ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH ORGÁNOV, DOZORNÝCH ORGÁNOV A INÝCH ORGÁNOV ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Okrem príjmov zo zamestnaneckého pomeru nemal člen štatutárneho orgánu žiadne iné príjmy alebo výhody.

N. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH SO SPRIAZNENÝMI OSOBAMI**1. ÚDAJE O TRANSAKCIÁCH SO SPRIAZNENÝMI OSOBAMI (okrem vzťahů s materskou účtovnou jednotkou a dcérskymi účtovnými jednotkami)****a) Prehľad uskutočnených transakcií**

Spriaznená osoba <i>a</i>	Kód druhu obchodu <i>b</i>	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie <i>c</i>	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie <i>d</i>
Tatra – Leasing, s.r.o. (výnos – prenájom)	03	17 100	23 100
Tatra – Leasing, s.r.o. (náklad – kúpa)	03	0	0
Tatra banka, a.s. (výnos – úrok z účtov)	08	32	36
Tatra banka, a.s. (výnos – pomoc.bank.sl.)	03	261 982	405 096
Tatra banka, a.s. (výnos – tržby z predaja majetku)	02	5 060 000	0
Tatra banka, a.s. (náklad – z predaja majetku)	03	2 969 519	0
Tatra banka, a.s. (výnos – sprostr.hypo.ú.)	03	1 741	1 106
Tatra banka, a.s. (náklad – úrok z úveru a KTK účtu)	08	197 864	336 451
Tatra banka, a.s. (náklad – bank.poplátky)	11	2 046	3 823
Tatra banka, a.s. (náklad – poskyt.služby)	03	53 485	67 134
Tatra banka, a.s. (náklad – nájom NP a HV)	03	23 552	57 111
Tatra banka, a.s. (výnos - nájom NP a HV + služby spojené s nájmom)	03	854 675	1 392 765
Tatra banka, a.s. (náklad – refa služieb spojených s nájmom)	03	2 018	0
Tatra banka, a.s. (náklad – ost.služby)	03	8 990	-4 787
Tatra banka, a.s. (náklad – spotrebný materiál)	11	1 685	28 660
Tatra banka, a.s. (výnos – ost.služby + sprostr. predaja)	03	3 241	0
Tatra banka, a.s. (náklad – marketingové služby)	03	0	6 957

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.

Tatra Residence, s.r.o.

Poznámky mimoriadnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. augustu 2016

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

b) Prehľad zostatkov pohľadávok a záväzkov

<i>Spriaznená osoba</i>	<i>Popis položky</i>	<i>Bežné účtovné obdobie</i>	<i>Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie</i>
Tatra banka, a.s.	Prostr.na bank.účtoch	673 147	235 307
	Prevádzk.faktúry	1 800	159 545
	Nevyfakturované Náklady	0	6 300
Spolu pohľadávky		674 947	401 152
Tatra banka, a.s.	Ktk úver	38 235 980	34 790 729
	Splátkový úver	1 340 000	8 630 000
	Rezervy (nevyfa.náklad)	0	16 720
	Prevádzkové fa	0	172 673
Spolu záväzky		39 575 980	43 610 122

2. ÚDAJE O TRANSAKCIÁCH S MATERSKOU ÚČTOVNOU JEDNOTKOU A DCÉRSKYMI ÚČTOVNÝMI JEDNOTKAMI

a) Prehľad uskutočnených transakcií

<i>Dcérska účtovná jednotka/Materská účtovná jednotka</i>	<i>Kód druhu obchodu</i>	<i>Hodnotové vyjadrenie obchodu</i>	
		<i>Bežné účtovné obdobie</i>	<i>Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie</i>
<i>A</i>	<i>b</i>	<i>c</i>	<i>D</i>
ELIOT, a.s. (náklad - poskytnut. služby)	03	9 022	13 612
BA Development, s.r.o. (výnos, úroky z pôžičky)	08	21 228	42 812
BA Development, s.r.o. (výnos, provízia)	03	3 251	10 188
BA Development, s.r.o. (výnos, služby)	03	11 243	23 698
BA Development II, s.r.o. (výnos, úroky z pôžičky)	08	4 189	8 312
BA Development II, s.r.o. (výnos, provízia)	03	2 537	0
BA Development II, s.r.o. (výnos, služby)	03	9 863	20 443
PRODEAL, a.s. (výnos, úroky z pôžičky)	08	117 442	160 424
PRODEAL, a.s. (výnos, sprostredkovanie prenájmu)	03	43 087	145 887
PRODEAL, a.s. (výnos, služby)	03	25 341	36 707
PRODEAL, a.s. (výnos, predaj pozemku)	03	0	6 960 000
PRODEAL, a.s. (náklad, predaj pozemku)	03	0	6 207 457
Dúbravčice, s.r.o. (výnos, sprostredkovanie prenájmu)	03	6 692	5 916
Dúbravčice, s.r.o. (výnos, služby)	03	29 323	42 665

b) Prehľad zostatkov pohľadávok a záväzkov

<i>Spriaznená osoba</i>	<i>Popis položky</i>	<i>Bežné účtovné obdobie</i>	<i>Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie</i>
BA Development, s.r.o.	Istina + úroky	0	6 648 323
BA Development II, s.r.o.	Istina + úroky	0	1 090 280
PRODEAL, a.s.	Istina + úroky	16 147 464	25 835 061
Spolu pohľadávky		16 147 464	33 573 664
neaplikovateľné		0	0

Tatra Residence, s.r.o.

Poznámky mimoriadnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. augustu 2016

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

Spolu záväzky

0

0

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

Po 31. decembri 2015 a do dňa zostavenia účtovnej závierky nenastali žiadne také udalosti, ktoré by významným spôsobom ovplyvnili aktíva, pasíva alebo výsledky hospodárenia spoločnosti, okrem tých, ktoré sú uvedené vyššie a ktoré sú výsledkom bežnej činnosti.

P. ZMENY VLASTNÉHO IMANIA

Pohyby vlastného imania k 31.08.2016 sú zhrnuté v nasledujúcej tabuľke:

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	23 143 519	0	0	0	23 143 519
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	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	14 155 608	0	0	0	14 155 608
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-3 533 743	0	0	0	-3 533 743
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	0	2 215 779	0	0	2 215 779
Zákonný rezervný fond	0	0	0	0	0
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	0	0	0	0	0
Neuhradená strata minulých rokov	- 33 223 026	0	0	- 2 890 765	-36 113 791
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-2 890 765	1 034 337	0	2 890 765	1 034 337
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

Tatra Residence, s.r.o.

Poznámky mimoriadnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. augustu 2016

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

Pohyby vlastného imania v roku 2015 sú zhrnuté v nasledujúcej tabuľke:

Položka vlastného imania <i>a</i>	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia <i>b</i>	Prírastky <i>c</i>	Úbytky <i>d</i>	Presuny <i>e</i>	Stav na konci účtovného obdobia <i>f</i>
Základné imanie	23 143 519	0	0	0	23 143 519
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	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	14 155 608	0	0	0	14 155 608
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	- 3 533 743	0	0	0	-3 533 743
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	0	0	0	0	0
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	0	0	0	0	0
Neuhradená strata minulých rokov	- 31 442 737	0	0	- 1 780 289	- 33 223 026
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	- 1 780 289	-2 890 765	0	1 780 289	-2 890 765
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	

Q. PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

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

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

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

Tatra Residence, s.r.o.

Poznámky mimoriadnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. augustu 2016

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

Štruktúra peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov:

Položka	Účet	31.12.2016
Peniaze	211	1 314
Ceniny	213	- 51
Účty v bankách	221	673 147
Kontokorentný účet	221	-
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty		674 410
Finančné účty spolu		674 410
Rozdiel		-

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

Prílohy:

Tabuľka č. 1 – Prehľad peňažných tokov

Označenie	Názov položky	Skutočnosť v eurách Bežné účtovné obdobie
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	1 390 506
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	(1 032 294)
	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	638 899
	Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja (+)	-
	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)	-
	Zmena stavu rezerv (+/-)	23 714
	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	(694 848)
	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	(46 118)
	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)	-
	Úroky účtované do nákladov (+)	204 505
	Úroky účtované do výnosov (-)	(142 859)
	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 (+/-)	(1 016 770)
	Ostatné položky nepeňažného charakteru (+/-)	1 183
A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti	922 128
	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	184 609
	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	(1 076 283)
	Zmena stavu zásob (-/+)	1 813 802
	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)	-

Tatra Residence, s.r.o.

Poznámky mimoriadnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. augustu 2016

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

	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet Z/S+A.1.+A.2.)	1 280 340
	Prijaté úroky (+)	142 859
	Výdavky na zaplatené úroky (-)	(204 505)
	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku (+)	-
	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku (-)	-
	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky (-/+)	(2 886)
	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)	-
	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)	-
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	1 215 808
Peňažné toky z investičnej činnosti		
	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	-
	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	(50 163)
	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 (-)	(19 510 000)
	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)	5 201 667
	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 (+)	14 931 187
	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 (+)	2 495 013
	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	3 067 704
Peňažné toky z finančnej činnosti		
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 (+)	-
	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)	-

Tatra Residence, s.r.o.

Poznámky mimoriadnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. augustu 2016

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

	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	(3 844 849)
	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)	-
	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov (-)	-
	Príjmy z úverov (+)	3 445 151
	Výdavky na splácanie úverov (-)	(7 290 000)
	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)	-
	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)	-
	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	(3 844 849)
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (+/-) (súčet A+B+C)	438 569
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia	235 841
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	674 410
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)	674 410