

IČO	4	4	7	6	6	0	7	6		
DIČ	2	0	2	2	8	2	7	6	3	1

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

Spoločnosť Zlaté piesky INVEST, s.r.o. (ďalej len Spoločnosť), bola založená 15. apríla 2009 a do obchodného registra bola zapísaná 23. mája 2009 (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I v Bratislave, oddiel s.r.o., vložka 58539/B).

2. Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

– maloobchod s textilom v špecializovaných predajniach

3. Počet zamestnancov

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

	2015	2016
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	0	0
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	0	0
počet vedúcich zamestnancov	0	0

4. Údaje o neobmedzenom ručení

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

5. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. augustu 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. septembra 2015 do 31. augusta 2016.

6. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie**7. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie**

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. augustu 2014 bola zverejnená v registri účtovných závierok dňa 01. marca 2016.

B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY (zrušené k 31.12.2013)**C. INFORMÁCIE O SPOLOČNÍKOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY**

Štruktúra spoločníkov Spoločnosti k 31. augustu 2015 bola nasledovná:

	Podiel na základom imaní		Hlasovacie práva
	EUR	%	%
Soravia Real Estate Development GmbH	22908	92	92
Mag. Ulrike Staudacher	996	4	4
Gunter Zeissel	996	4	4
Spolu	24 900	100	100

Soravia Real Estate Development GmbH, Thomas-Klestil-Platz 3, Viedeň 1030, Rakúska republika vlastní 92% podiel v spoločnosti.

Mag. Ulrike Staudacher, Komárnická 28, Bratislava 821 03 vlastní 4% podiel v spoločnosti.

Gunter Zeissel, Bebravská 5, Bratislava 821 07 vlastní 4% podiel v spoločnosti.

IČO	4	4	7	6	6	0	7	6		
DIČ	2	0	2	2	8	2	7	6	3	1

Štruktúra spoločníkov Spoločnosti k 31. augustu 2016 bola nasledovná:

	Podiel na základom imaní EUR	%	Hlasovacie práva %
Soravia Real Estate Development GmbH	22908	92	92
Mag. Ulrike Staudacher	996	4	4
Gunter Zeissel	996	4	4
Spolu	24 900	100	100

Soravia Real Estate Development GmbH, Thomas-Klestil-Platz 3, Viedeň 1030, Rakúska republika vlastní 92% podiel v spoločnosti.

Mag. Ulrike Staudacher „Komárnická 28, Bratislava 821 03 vlastní 4% podiel v spoločnosti.

Gunter Zeissel, Bebravská 5, Bratislava 821 07 vlastní 4% podiel v spoločnosti.

D. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Spoločnosť sa nezahrňuje do konsolidovanej účtovnej závierky.

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). Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli aplikované v rámci platného zákona o účtovníctve.

(b) Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

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

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

Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
--	-----------------------	------------------------------

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

Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
---	-----------------------	------------------------------

(c) Cenné papiere a podiely

Spoločnosť nemá náplň pre účtovanie o cenných papieroch.

(d) Zásoby

Nakupované zásoby sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá obsahuje cenu zásob a náklady súvisiace s obstaraním zásob (clo, prepravu, poistné, provízie, skonto a pod.) Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou obstarávacej ceny zásob.

IČO	4	4	7	6	6	0	7	6		
DIČ	2	0	2	2	8	2	7	6	3	1

(e) Zákazková výroba

Spoločnosť nemá náplň pre účtovanie o zákazkovej výrobe

(f) Pohľadávky

Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou; postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Toto ocenenie sa znižuje o pochybné a nevymožiteľné pohľadávky. Opravná položka sa vytvára k pochybným a nedobytným pohľadávkam, kde existuje riziko nevymožiteľnosti pohľadávok.

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

(g) Peňažné prostriedky a ceniny

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Zníženie ich hodnoty sa vyjadruje opravnou položkou.

(h) 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.

(i) 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.

(j) 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.

(k) 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.

Spoločnosť nemá náplň pre účtovanie o odloženej dani.

(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) Emisné kvóty

Spoločnosť nemá náplň pre účtovanie o emisných kvótach.

(n) Dotácie zo štátneho rozpočtu

Spoločnosť nemá náplň pre účtovanie o dotáciách zo štátneho rozpočtu.

(o) Prenájom (lízingu)

Operatívny prenájom. Majetok prenajatý na základe operatívneho prenájmu vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca.

Finančný prenájom (s kúpnu opciou; bez kúpnej opcie je považovaný za operatívny prenájom). Majetok prenajatý na základe zmluvy uzatvorenej do 31. decembra 2003 vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca. Majetok prenajatý na základe zmluvy uzatvorenej 1. januára 2004 a neskôr vykazuje ako svoj majetok jeho nájomca, nie vlastník.

Spoločnosť nemá náplň pre účtovanie o lízingu.

(p) Deriváty

Spoločnosť nemá náplň pre účtovanie o derivátoch.

(q) Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi

Netýka sa Spoločnosti.

IČO	4	4	7	6	6	0	7	6		
DIC	2	0	2	2	8	2	7	6	3	1

(r) Cudzia mena

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

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

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene prostredníctvom účtu vedeného v tejto cudzej mene sa prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

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

Prijaté a poskytnuté preddavky sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, na menu euro už neprepočítavajú.

(s) Výnosy

Tržby za vlastné výkony a tovar neobsahujú daň z pridanej hodnoty. Sú tiež znížené o zľavy a zrážky (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.), bez ohľadu na to, či zákazník mal vopred na zľavu nárok, alebo či ide o dodatočne uznanú zľavu.

IČO	4	4	7	6	6	0	7	6		
DIČ	2	0	2	2	8	2	7	6	3	1

F. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

1. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku od 1. septembra 2015 do 31. augusta 2016 a za porovnateľné obdobie od 1. septembra 2014 do 31. augusta 2015 je uvedený v tabuľkách na stranách 18 až 21.

Dlhodobý hmotný majetok nie je poistený pre prípad škôd spôsobených krádežou, živelnou pohromou (k 31. augustu 2015 do výšky 1.154 tis EUR).

Drobný dlhodobý nehmotný majetok zaúčtovaný priamo do nákladov predstavoval k 31. augustu 2016 čiastku 0 tis. EUR (k 31. augustu 2015: 0 tis. EUR)

Drobný dlhodobý hmotný majetok zaúčtovaný priamo do nákladov predstavoval k 31. augustu 2016 čiastku 306 EUR (k 31. augustu 2015: 264 EUR)

Prehľad o nákladoch na výskum a vývoj:

Spoločnosť v priebehu účtovného obdobia neúčtovala o nákladoch na výskum a vývoj.

Dlhodobý finančný majetok

Spoločnosť neeviduje dlhodobý finančný majetok.

2. Zásoby

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

Zásoby	Bežné účtovné obdobie (rok 2016)				
	Stav opravnej položky k 31.08.2015	Tvorba opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav opravnej položky k 31.08.2016
a	b	c	d	e	f
Tovar	0	0		0	0
Zásoby spolu	0	0	0	0	0

Zásoby

Hodnota za bežné účtovné obdobie

Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo	0
Zásoby, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať	0

3. Údaje o zákazkovej výrobe

Spoločnosť neúčtuje o zákazkovej výrobe.

IČO	4	4	7	6	6	0	7	6		
DIČ	2	0	2	2	8	2	7	6	3	1

4. Pohľadávky

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

Bežné účtovné obdobie (rok 2016)

Zásoby	Stav opravnej položky k 31.08.2015	Tvorba opravnej položky	Zúčtovanie		Stav opravnej položky k 31.08.2016
			opravnej položky z dôvodu zániku opodstatnenost i	opravnej položky z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva e	
a	b	c	d	e	f
Materiál	0	0	0	0	0
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	0	0	0	0	0
Výrobky	0	0	0	0	0
Zvieratá	0	0	0	0	0
Tovar	0	0	0	0	0
Nehnuteľnosť na predaj	0	0	0	0	0
Poskytnuté preddavky na zásoby	0	0	0	0	0
Zásoby spolu	0	0	0	0	0

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

Pohľadávky k 31.08.2016	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	328 262		328 262
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	1 992		
Daňové pohľadávky a dotácie	3 227	0	3 227
Iné pohľadávky	841 430	0	841 430
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 174 911	0	1 172 919

IČO	4	4	7	6	6	0	7	6		
DIČ	2	0	2	2	8	2	7	6	3	1

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

Pohľadávky k 31.08.2015	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	562 500	0	562 500
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	1 992		1 992
Daňové pohľadávky a dotácie	0	0	0
Iné pohľadávky	987 620	0	987 620
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 552 112	0	1 552 112

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	31.8.2015	31.08.2016
a	b	c
Pohľadávky po lehote splatnosti	0	
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	1 552 112	1 174 911
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 552 112	1 174 911
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

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

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

Pohľadávky nie sú kryté záložným právom.

IČO	4	4	7	6	6	0	7	6		
DIČ	2	0	2	2	8	2	7	6	3	1

5. Odložená daňová pohľadávka

Výpočet odloženej daňovej pohľadávky je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	31.8.2015	31.8.2016
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a záväzkov a daňovou základňou, z toho:	0	0
– odpočítateľné	0	0
– zdaniteľné	0	0
 Sadzba dane z príjmov (v %)	22	22
 Odložená daňová pohľadávka	0	0
Uplatnená daňová pohľadávka	0	0

O odloženej daňovej pohľadávke Spoločnosť z dôvodu opatrnosti k 31.08.2016 neúčtovala. Z dôvodu zostavenia účtovnej závierky za obmedzeného princípu going concern, Spoločnosť k 31.08.2016 nekalkulovala odloženú daň.

6. Finančné účty

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

Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:

	31. 8. 2015	31. 8. 2016
Pokladnica, ceniny	2 491	519
Bežné bankové účty	539	5
Bankové účty termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	3 030	524

7. Krátkodobý finančný majetok

Spoločnosť nemá náplň pre účtovanie o krátkodobom finančnom majetku.

8. Časové rozlíšenie

Ide o tieto položky:

	31. 8. 2015	31. 8. 2016
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	4 268	0
Daň z nehnuteľností	4 268	0
Ostatné	0	0
 Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	1 922	0
Ref. Energie	1 922	0
 Spolu	6 190	0

IČO	4	4	7	6	6	0	7	6		
DIČ	2	0	2	2	8	2	7	6	3	1

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

Informácie o vlastnom imaní sú uvedené v časti C a P.

2. Rezervy

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

a	Bežné účtovné obdobie (rok 2015)				
	Stav	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav
	k 31.08.2015				k 31.08.2016
b	c	d	e	f	
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy dlhodobé					
Záručné opravy	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	992	0	992	0	0
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	0	0	0	0	0
Rezerva na overenie účtovnej závierky	0	0	0	0	0
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy krátkodobé					
Iné	992		992	0	0
	992	0	992	0	0
Nevyfakturované dodávky majetku	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	992	0	992	0	0

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

IČO	4	4	7	6	6	0	7	6		
DIČ	2	0	2	2	8	2	7	6	3	1

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2015)

a	Stav k 31.08.2014 b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav k 31.08.2015 f
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Zákonné rezervy dlhodobé					
Záručné opravy	0	0	0	0	0
Zákonné rezervy dlhodobé spolu	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	19 815	0	18 823	0	992
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	7 418	0	7 418	0	0
Rezerva na overenie účtovnej závierky	0	0	0	0	0
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	7 418	0	7 418	0	0
Ostatné rezervy krátkodobé spolu					
Iné	12 397	0	11 405	0	992
	12 397	0	11 405	0	992
Nevyfakturované dodávky majetku	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	12 397	0	11 405	0	992

3. Závázky

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

	31. 8. 2015	31. 8. 2016
Závázky po lehote splatnosti		
Závázky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	2 299 850	1 856 352
Krátkodobé záväzky spolu	2 299 850	1 856 352
Závázky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	2 500 000	2 500 000
Závázky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu	2 500 000	2 500 000

Závázky nie sú kryté žiadnym záložným právom.

IČO	4	4	7	6	6	0	7	6		
DIČ	2	0	2	2	8	2	7	6	3	1

4. Sociálny fond

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

	31.8.2015	31.8.2016
Začiatkový stav sociálneho fondu	1 754	0
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	387	0
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
<i>Tvorba sociálneho fondu spolu</i>	<i>387</i>	<i>0</i>
 <i>Čerpanie sociálneho fondu</i>	 <i>2 141</i>	 <i>0</i>
<i>Rozpustenie sociálneho fondu</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Konečný zostatok sociálneho fondu	0	0

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

5. Bankové úvery

Štruktúra bankových úverov je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	Mena	Úrok p.a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene k 31.8.2015	Suma istiny v príslušnej mene k 31.8.2016
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé bankové úvery					
Bankový úver	EUR	0,00%		0	0
Dlhodobé úvery spolu				<u>0</u>	<u>0</u>
Krátkodobé bankové úvery					
Bankový úver	EUR	6,00%	30.6.2017	2 200 000	2 700 015
Krátkodobé úvery spolu				<u>2 200 000</u>	<u>2 700 015</u>
 Spolu				<u>2 200 000</u>	<u>2 700 015</u>

6. Časové rozlíšenie

Spoločnosť v priebehu účtovného obdobia neúčtovala na účtoch časového rozlíšenia.

7. Deriváty

Spoločnosť neúčtuje o derivátoch.

IČO	4	4	7	6	6	0	7	6		
DIČ	2	0	2	2	8	2	7	6	3	1

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	Tovar		Služby		Spolu	
	2015 b	2016 c	2015 d	2016 e	2015	2016
Slovenská republika	722 892	0	14 470	0	737 362	0
Zahraničie	0	0	0	0	0	0
iné	0	0	0	0	0	0
iné	0	0	0	0	0	0
Spolu	722 892	0	14 470	0	737 362	0

2. Zmena stavu zásob vlastnej výroby

Spoločnosť neúčtovala o zmene stavu zásob.

3. Aktivácia nákladov, výnosy z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti

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

	2015	2016
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	1 951 736	27 987
Tržby z predaja hmotného majetku	1 822 205	0
Ostatné	129 531	27 987
Iné	0	0
Finančné výnosy, z toho:	20 795	10 994
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	<i>306</i>	<i>0</i>
Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	306	0
<i>(Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	<i>20 489</i>	<i>10 994</i>
Výnosové úroky	20 489	10 994
Mimoriadne výnosy, z toho:	0	0
Náhrada škody zo živelných pohrôm od poisťovne	0	0

4. Čistý obrat

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

IČO	4	4	7	6	6	0	7	6		
DIČ	2	0	2	2	8	2	7	6	3	1

2015

2016

Tržby za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	14 470	0
Tržby za tovar	722 892	0
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	0	27 987
Čistý obrat spolu	737 362	27 987

I. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH

1. Náklady na poskytnuté služby, ostatné náklady na hospodársku činnosť, finančné a mimoriadne náklady

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

Náklady na poskytnuté služby, z toho:	906 221	341 894
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	0	0
Iné uisťovacie audítorské služby	0	0
Súvisiace audítorské služby	0	0
Daňové poradenstvo	0	0
Ostatné neaudítorské služby	0	0
 <i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	 <i>906 221</i>	 <i>341 894</i>
Nájomné	154 570	45 100
Franchise	6 267	0
Licenčné poplatky	3 497	0
Ekonomické služby	0	34 400
Ostatné	741 887	262 394
	0	0
	0	0
	0	0
 Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	 860 195	 13 613
Manká a škody	8 518	0
Iné	851 677	13 613
	0	0
 Finančné náklady, z toho:	 361 197	 107 255
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
 <i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	 <i>361 197</i>	 <i>107 255</i>
Úroky	54 858	101 588
Iné	306 339	5 667
	0	0

J. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

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

	2015			2016		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	-1 018 072		100,00 %	-434 561		100,00 %
teoretická daň		-223 976	22,00 %		-95 603	22,00 %
Daňovo neuznané náklady	84 759	18 647	-1,83 %	73 182	16 100	-3,70 %
Výnosy nepodliehajúce dani	-186 356	-40 998	4,03 %	-57 972	-12 754	2,93 %
Umorenie daňovej straty	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Spolu	-1 119 669	-246 327	24,20 %	-419 351	-92 257	21,23 %
Splatná daň z príjmov		-246 327	24,20 %		-92 257	21,23 %
Odložená daň z príjmov		0	0,00 %		0	0,00 %
Celková daň z príjmov		-246 327	24,20 %		-92 257	21,23 %

K. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH**1. Najatý majetok**

Spoločnosť má v nájme nasledovný majetok

Adresa prenajatých priestorov	Typ prenajatých priestorov	Platnosť zmluvy
Bratislava – Rožňavská 12	Kancelárske priestory	do 10/2020

2. Prenajatý majetok

Spoločnosť neprenajíma majetok.

3. Prehľad o podsúvahových položkách

Spoločnosť nemá náplň pre účtovanie na podsúvahových položkách

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.

Spoločnosť neevidovala v priebehu účtovného obdobia ani v priebehu bezprostredne predchádzajúceho obdobia podmienené záväzky.

2. Ostatné finančné povinnosti

Spoločnosti nie sú známe ostatné finančné povinnosti.

3. Podmienенý majetok

Spoločnosť neúčtuje o podmienenom majetku.

IČO	4	4	7	6	6	0	7	6		
DIČ	2	0	2	2	8	2	7	6	3	1

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

Spoločnosť nevyplatila členom štatutárnych orgánov za ich činnosť pre Spoločnosť v sledovanom účtovnom období žiadnu odmenu.

N. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

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

Výnosy so spriaznenými osobami:

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		2015	2016
a	b	c	d
Soravia Real Estate Development GmbH	04	9 513	0

Kód obchodu:	Druh obchodu:
02	Predaj tovaru
03	Predaj (poskytnutie) služieb
04	Výnosové úroky

Náklady so spriaznenými osobami:

a	b	2015	2016
		c	d
Soravia Real Estate Development GmbH	03	363 540	271 066
Soravia Real Estate Development GmbH	04	30 726	37 182

Kód obchodu:	Druh obchodu:
02	Nákup tovaru
03	Nákup služieb
04	Nákladové úroky

IČO	4	4	7	6	6	0	7	6		
DIČ	2	0	2	2	8	2	7	6	3	1

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

	2015	2016
Pohľadávky z obchodného styku	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	
Spolu aktíva	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky (dlhodobá úročená pôžička)	0	0
Záväzky z obchodného styku	0	0
Spolu pasíva	0	0

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

Po dni ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka nenastali vážne skutočnosti, ktoré by mali vplyv na zostavenie účtovnej závierky.

P. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

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

a	Bežné účtovné obdobie				31.08.2016 f
	31.08.2015 b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	
Základné imanie	24 900	-	0	0	24 900
Zákonný rezervný fond	-	0	0	0	-
Nerozdelený zisk minulých rokov	-	0	0	-	-
Neuhradená strata minulých rokov	-1 303 484	0	0	-1 020 949	-2 324 433
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-1 020 949	-435 520	0	1 020 949	-435 520
Spolu	-2 299 533	-435 520	0	0	-2 735 053

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

a	b	c	d	e	f
Základné imanie	24 900	0	0	0	24 900
Zákonný rezervný fond	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	0	0	0	0	0
Neuhradená strata minulých rokov	-839 618	0	0	-463 833	-1 303 451
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-463 866	-1 020 949	0	463 866	-1 020 949
Spolu	-1 278 584	-1 020 949	0	33	-2 299 500

IČO	4	4	7	6	6	0	7	6		
DIČ	2	0	2	2	8	2	7	6	3	1

Účtovná strata za rok 2015 bola rozdelená takto:

	2015
Účtovná strata	-1 020 949

Rozdelenie účtovného zisku/straty	2014
Prídel do zákonného rezervného fondu	0
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	0
Prídel do sociálneho fondu	0
Prídel na zvýšenie základného imania	0
Úhrada straty minulých období	0
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	0
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	0
Neuhradená strata minulých rokov	-1 020 949
Iné	0
Spolu	-1 020 949

O rozdelení výsledku hospodárenia - straty za účtovné obdobie 2016 vo výške -435.520,12 EUR rozhodne valné zhromaždenie. Návrh štatutárneho orgánu valnému zhromaždeniu je nasledovný:

- prevod na neuhradená strata minulých rokov -435.520,12 EUR.

Povinný prídel do zákonného rezervného fondu nie je potrebný, pretože zákonný rezervný fond už dosiahol svoju maximálnu hranicu stanovenú v právnych predpisoch a v spoločenskej zmluve.

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku

31.8.2016

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie									
Dlhodobý nehmotný majetok	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddávky na dlhodobý nehmotný majetok	Spolu	
a	b	c	d	e	f	g	h	i	
Prvotné ocenenie									
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
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku

31.8.2015

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							Spolu
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku

31.8.2016

Bežné účtovné obdobie													
Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných 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
Prvotné ocenenie													
Stav na začiatku účtovného obdobia	2 645 841	0	0	0	0	0	494 137	0	0	3 139 978			
Prírastky	0	0	0	0	0	0	5 900	0	0	5 900			
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	2 645 841	0	0	0	0	0	500 037	0	0	3 145 878			
Oprávky													
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			
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	2 645 841	0	0	0	0	0	494 137	0	0	3 139 978			
Stav na konci účtovného obdobia	2 645 841	0	0	0	0	0	500 037	0	0	3 145 878			

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku

31/8/2015

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie										
Dlhodobý hmotný majetok	a	Pozemky	Stavby	Samostatné		Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	Spolu
				hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov					
	b	c	d	e	f	g	h	i	j	
Prvotné ocenenie										
Stav na začiatku účtovného obdobia	2 940 438	0	0	0	0	0	0	1 302 355	0	4 242 793
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	294 597	0	0	0	0	0	0	808 218	0	1 102 815
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	2 645 841	0	0	0	0	0	0	494 137	0	3 139 978
Oprávky										
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
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	2 940 438	0	0	0	0	0	0	1 302 355	0	4 242 793
Stav na konci účtovného obdobia	2 645 841	0	0	0	0	0	0	494 137	0	3 139 978