

A) Informácie o účtovnej jednotke**a) Obchodné meno a sídlo spoločnosti:**

Aruba Business Center (od 25.04.2013)
 VENTA Real Estate Slovakia, spol. s r.o. (do 24.04.2013)
 Galvaniho 7/D
 Bratislava. 821 04
 IČO : 35 875 496
 DIČ : 2021793455

Spoločnosť VENTA Real Estate Slovakia, spol. s r. o. (ďalej len Spoločnosť) bola do obchodného registra zapísaná 02.02.2004 (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I., oddiel s.r.o., Vložka číslo: 30649/B

b) Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

- kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod)
- kúpa tovaru na účely jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod)
- sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu, služieb a výroby
- prenájom nehnuteľnosti s poskytovaním iných než základných služieb spojených s prenájomom
- sprostredkovanie kúpy, predaja a prenájmu nehnuteľnosti

c) Priemerný počet zamestnancov

Priemerný počet zamestnancov spoločnosti v roku 2016 bol 1, z toho 1 vedúcich zamestnancov (v roku 2015 bol 1 z toho 1 vedúcich zamestnancov).

Názov položky	Bežné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	1	1
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho :	1	1
Počet vedúcich zamestnancov	1	1

d) Podniky, v ktorých je podnik neobmedzene ručiacim spoločníkom

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

e) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka spoločnosti k 31. decembru 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. januára 2016 do 31. decembra 2016.

f) Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka spoločnosti k 31. decembru 2015, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením spoločnosti dňa 05.05.2016.

B) Informácie o členoch štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky**a) Mená a priezviská členov štatutárnych, dozorných alebo iných orgánov účtovnej jednotky**

	Názov orgánu	Poznámka
	(v EUR)	
Ing. Mária Michalíková	konateľ	

b) Štruktúra spoločníkov a akcionárov

Štruktúra spoločníkov spoločnosti k 31. decembru 2016 :

	Podiel na ZI	hlasovacie práva
	(v EUR)	%
Picton Group AG	144 594	99
Aruba Facility Services s.r.o..	1 461	1

C) Informácie o konsolidovanom celku, ak je účtovná jednotka jeho súčasťou

Účtovná jednotka nie je súčasťou konsolidovaného celku

D) V poznámkach sa uvádzajú ďalšie informácie o :

- E) použitých účtovných zásadách a účtovných metódach
- F) údajoch vykázaných na strane aktív súvahy
- G) údajoch vykázaných na strane pasív súvahy, vlastnom imaní
- H) výnosoch
- I) nákladoch
- J) daniach z príjmu
- K) údajoch na podsúvahových účtoch
- L) iných aktívach a iných pasívach
- M) o príjmoch a výhodách členov štatutárnych orgánov
- N) spriaznených osobách
- O) skutočnostiach, ktoré nastali medzi dňom, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a dňom jej zostavenia
- P) údajoch a zmenách vlastného imania

E) informácie o použitých účtovných zásadách a metódach

- a) Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania spoločnosti
- b) Počas roku nedošlo v spoločnosti k zmenám účtovných metód ani zmenám účtovných zásad
- c) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov v členení na

1. Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

2. Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

3. Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

4. Dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou

Spoločnosť nakupovala počas roku dlhodobý majetok, ktorý oceňovala obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.) Súčasťou obstarávacej ceny nie sú úroky z cudzích zdrojov, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do používania.

5. Dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

6. Dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto jednotku

7. Dlhodobý finančný majetok

Dlhodobý finančný majetok spoločnosť oceňovala menovitou hodnotou pri ich vzniku

8. Zásoby obstarané kúpou

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

9. Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

10. Zásoby obstarané iným spôsobom

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

11. Zákazkovú výrobu a zákazkovú výstavbu nehnuteľnosti určenej na predaj

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

12. Pohľadávky

Spoločnosť oceňovala pohľadávky menovitou hodnotou pri ich vzniku, 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 nevyhľaditeľné pohľadávky.

13. Krátkodobý finančný majetok

Spoločnosť oceňovala krátkodobý majetok menovitou hodnotou pri ich vzniku. Zníženie ich hodnoty sa vyjadruje opravnou položkou.

14. Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy

Spoločnosť oceňovala menovitou hodnotou pri ich vzniku. Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

15. Závazky, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov

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

16. Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy

Spoločnosť oceňovala menovitou hodnotou pri ich vzniku. Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

17. Deriváty

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

18. Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

19. Prenajatý majetok a majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

20. Majetok obstaraný v privatizácii

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

21. Daň s príjmov splatná za bežné účtovné obdobie a za zdaňovacie obdobie a daň z príjmov odloženú do budúcich účtovných období

Spoločnosť má k 31.12.2016 daňovú povinnosť.

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

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

22. Spôsob zostavenia odpisového plánu pre dlhodobý majetok

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené v súlade s účtovnými predpismi , najviac do výšky vstupnej ceny (§25) s výnimkou goodwillu a záporného goodwillu, ktorý sa zahrňuje do základu dane podľa §17 a až c. Odpisovať sa začína prvým dňom po uvedení dlhodobého majetku do používania. Drobný nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 2 400 EUR a nižšia sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania a neviduje sa v evidencii dlhodobého nehmotného majetku, ale v operatívnej evidencii. Účtovné a daňové odpisy sa rovnajú. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	predpokladaná	metóda	Spôsob
	doba používania	odpisovania	odpisovania
softvér		Časová	V súlade s odpisovým plánom
oceniteľné práva (licencia)		Časová	V súlade s odpisovým plánom

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebovania. Odpisovať sa začína v mesiaci zaradenia majetku do používania. Ostatný drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 1 700 EUR a nižšia sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania a neviduje sa v evidencii dlhodobého hmotného majetku, ale v operatívnej evidencii. Pozemky a umelecké diela sa neodpisujú. Účtovné a daňové odpisy sa nerovnajú. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	metóda	Spôsob
	odpisovania	Odpisovania
Stavby	časová	lineárne (rovnomé) odpisy daňové aj účtovné
stroje, prístroje a zariadenia	Časová	lineárne (rovnomé) odpisy daňové aj účtovné
dopravné prostriedky	Časová	lineárne (rovnomé) odpisy daňové aj účtovné
Drobný dlhodobý hmotný majetok	Časová	lineárne (rovnomé) odpisy daňové aj účtovné

23. Dotácie poskytnuté na obstaranie majetku

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

F) informácie o údajoch na strane aktív súvahy**a) Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok**

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného a dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2016 do 31. decembra 2016 je uvedený v nasledujúcej tabuľke :

Informácie o dlhodobom nehmotnom majetku

Tabuľka 1

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							Spolu
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceneniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	
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								
Úbytky								
Presuny								
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								
Úbytky								
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								
Úbytky								
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

Tabuľka 2

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Ocenené práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstará- vanýDNM	Poskytnuté preddavky na DNM	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
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
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								
Úbytky								
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								
Úbytky								
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

Dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo

Dlhodobý nehmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	0
Dlhodobý nehmotný majetok, na ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	0

Informácie o dlhodobom majetku

Tabuľka 1

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHIM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	1 411 246	9 317 765	35 778	0	0	11 286	0	0	10 776 075
Prírastky	54 847								54 847
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	1 466 093	9 323 193	35 778	0	0	11 286	0	0	10 836 350
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	3 902 748	29 822	0	0	0	0	0	3 932 570
Prírastky		233 080	1 166						234 246
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia	0	4 135 828	30 988						4 166 816
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	1 411 246	5 415 017	5 956	0	0	11 286	0	0	6 843 505
Stav na konci účtovného obdobia	1 466 093	5 187 365	4 790	0	0	11 286	0	0	6 669 534

Tabuľka 2

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHIM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	1 411 246	9 317 765	37 611	0	0	11 286	0	0	10 777 908
Prírastky			2 130						2 130
Úbytky			3 963						3 963
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	1 411 246	9 317 765	35 778	0	0	11 286	0	0	10 776 075
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	3 669 803	29 848	0	0	0	0	0	3 699 651
Prírastky		232 945	3 937						236 882
Úbytky			3 963						3 963
Stav na konci účtovného obdobia	0	3 902 748	29 822						3 932 570
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	1 411 246	5 647 962	7 763	0	0	11 286	0	0	7 078 257
Stav na konci účtovného obdobia	1 411 246	5 415 017	5 956	0	0	11 286	0	0	6 843 505

b) Spôsob a výška poistenia majetku

Poistený majetok	Poistná suma	Platnosť od-do
Budova - poistenie – QBE	6 575	trvá

c) Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	0
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	0

d) **Prehľad o dlhodobom nehmotnom a hmotnom majetku, pri ktorom vlastnícke práva nadobudol veriteľ zmluvou o zabezpečovacom prevode práva alebo ktorý užíva účtovná jednotka na základe zmluvy o výpožičke**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

e) **Prehľad o dlhodobom nehnuteľnom majetku, pri ktorom nebolo vlastnícke právo zapísané vkladom do katastra nehnuteľnosti ku dňu zostavenia účtovnej závierky a táto ho užíva**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

f) **Charakteristika Goodwillu**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

g) **Prehľad o položkách účtovaných na účte 097 – opravná položka k nadobudnutému majetku**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

h) **Prehľad o výskumnej a vývojovej činnosti v bežnom období**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

i) **Štruktúra dlhodobého finančného majetku podľa položiek súvahy-**

j) **Tabuľka č. 1 – bežné účtovné obdobie**

Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Ostatné pôžičky	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	750	0	0	0	0	0	750
Prírastky								120 945	120 945
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	750	0	0	0	0	120 945	121 695
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	750	0	0	0	0	0	750
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	750	0	0	0	0	0	121 695

k) Tabuľka č. 2 – Bezprostredne predchádzajúce obdobie

Dlhodobý finančný majetok	Bezprostredne predchádzajúce obdobie								
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté pred davky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	750	0	10 386	0	0	0	11 136
Prírastky					109				109
Úbytky					10 495				10 495
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	750	0	0	0	0	0	750
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	750	0	10 386	0	0	0	11 136
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	750	0	0	0	0	0	750

l) Zmeny v jednotlivých zložkách dlhodobého finančného majetku – informácie o dlhodobých cenných papieroch držaných do splatnosti

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

m) Dlhodobý finančný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo

Dlhodobý finančný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý finančný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	0
Dlhodobý finančný majetok, na ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	0

n) Ocenenie dlhodobého finančného majetku ku dňu zostavenia účtovnej závierky

Dlhodobý finančný majetok spoločnosť oceňovala menovitou hodnotou pri ich vzniku

o) Zásoby, opravné položky k zásobám

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

o) Nehnuteľnosť na predaj

Nehnuteľnosť na predaj	Hodnota
Náklady na obstaranie nehnuteľnosti na predaj za účtovné obdobie	0
Náklady na obstaranie nehnuteľnosti na predaj od začiatku obstarania	0

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

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

g) Zákazková výroba a zákazková výstavba nehnuteľnosti určenej na predaj

Názov položky	Za bežné účtovné obdobie	Za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Sumár od začiatku ZV až do konca bežného účtovného obdobia
Výnosy zo zákazkovej výroby	0	0	0
Náklady na zákazkovú výrobu	0	0	0
Hrubý zisk/Hrubá strata	0	0	0

Hodnota zákazkovej výroby	Za bežné účtovné obdobie	Sumár od začiatku ZV až do konca bežného účtovného obdobia
Vyfakturované nároky za vykonanú prácu na zákazkovej výrobe	0	0
Úprava nárokov podľa stupňa dokončenia alebo metódou nulového zisku	0	0
Suma prijatých preddavkov	0	0
Suma zadržanej platby	0	0

Názov položky	Za bežné účtovné obdobie	Za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Sumár od začiatku ZV nehnuteľnosti až do konca bežného účtovného obdobia
Výnosy zo zákazkovej výstavby nehnuteľnosti určenej na predaj	0	0	0
Náklady na zákazkovú výstavbu určenú na predaj	0	0	0
Hrubý zisk/Hrubá strata	0	0	0

Hodnota zákazkovej výstavby	Za bežné účtovné obdobie	Sumár od začiatku ZV nehnuteľnosti určenej na predaj až do konca bežného účtovného obdobia
Vyfakturované nároky za vykonanú prácu na zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj	0	0
Úprava nárokov podľa stupňa dokončenia alebo metódou nulového zisku	0	0
Suma prijatých preddavkov	0	0
Suma zadržanej platby	0	0

r) Opravné položky k pohľadávkam, pohľadávky

Opravné položky k pohľadávkam spoločnosť v roku 2016 tvorila.

Informácie o vývoji opravnej položky k pohľadávkam

Pohľadávky	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
Pohľadávky z obchodného styku	105 125	13 710			118 835
Pohľadávky voči dcérskej a materskej účtovnej jednotke					
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky	262 115	38 287			300 402
Pohľadávky spolu	367 240	51 997			419 237

s) Pohľadávky do lehoty a po lehote splatnosti

Veková štruktúra pohľadávok je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	V EUR	V EUR
Krátkodobé pohľadávky		
- pohľadávky z obchodného styku	136 990	130 607
- daňové pohľadávky	0	0
- Iné pohľadávky	300 402	300 402
Opravné položky	419 237	367 240
Pohľadávky spolu r. 53 súvahy	18 155	63 769
Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti		
pohľadávky do lehoty splatnosti	0	5 650
pohľadávky po lehote splatnosti -	136 990	124 957

t) **Pohľadávky zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia**

Bežné účtovné obdobie /Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

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

u) **Pohľadávky, na ktoré sa zriadilo záložné právo a pohľadávky, pri ktorých má obmedzené právo s ním jednať**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

v) **Odložená daňová pohľadávka**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

w) **Významné položky krátkodobého finančného majetku**

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	283	197
Bežné bankové účty	241 573	166 523
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	241 856	166 720

x) **Opravné položky ku krátkodobému finančnému majetku**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

Krátkodobý finančný majetok	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Stav na konci účtovného obdobia
Majetková CP na obchodovanie	0			0
Dlhové CP na obchodovanie	0			0
Emisné kvóty	0			0
Dlhové CP so splatnosťou Do 1 roka držané do splatnosti.	0			0
Ostatné realizovateľné CP	0			0
Obstarávanie krátkodobého finančného majetku	0			0
Krátkodobý finančný majetok spolu	0			0
Opravné položky ku krátkodobému				

finančnému majetku	0			0
Krátkodobý finančný majetok, na ktorý je zriadené záložne právo – obmedzené právo s nakladaním	0			0

y) Krátkodobý finančný majetok, na ktorý sa zriadilo záložné právo

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

z) Časové rozlíšenie na strane aktív

Ide o nasledovné položky:

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období - krátkodobé		
381 – Náklady budúcich období	7 572	109
385 – Príjmy budúcich období	0	0
Spolu	7 572	109

G. Informácie o údajoch na strane pasív súvahy

a) Údaje o vlastnom imaní

- Popis základného imania, výška upísaného imania nezapísaného v obchodnom registri :

Celých EUR	stav			stav	
	k 31.12.2015	prírastky	úbytky	presuny	k 31.12.2016
ZI zapísané v OR	146 055	0	0	0	146 055
ZI nezapísané v OR	0	0	0	0	0

Informácie o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	74 666
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	0
Prídel do štatutárneho 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	74 666
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	0
Iné	0
Spolu	74 666

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	0
Vysporiadanie účtovnej straty	Bežné účtovné obdobie
Zo zákonného rezervného fondu	0
Zo štatutárnych a ostatných fondov	0
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	0
Úhrada straty spoločníkmi	0
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov	0
Iné	0
Spolu	0

b) Rezervy

Prehľad o rezervách za bežné účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

	stav k				stav
v celých EUR	31.12.2015	tvorba	Použitie	Zrušenie	k 31.12.2016
na nevyčerpanú dovolenku	0	475	0	0	475
na audit a daňové poradenstvo	1 900	1 900	1 900	0	1 900
na účtovnú závierku	680	680	680	0	680
na nevyfakturované dodávky	0	0	0	0	0
krátkodobé rezervy spolu	2 580	3 055	2 580	0	3 055
Rezervy celkom	2 580	3 055	2 580	0	3 055

Prehľad o rezervách za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

	stav k				stav
v celých EUR	31.12.2014	tvorba	Použitie	Zrušenie	k 31.12.2015
na nevyčerpanú dovolenku	362	0	362	0	0
na audit a daňové poradenstvo	1 900	1 900	1 900	0	1 900
na účtovnú závierku	680	680	680	0	680
na nevyfakturované dodávky	0	0	0	0	0
krátkodobé rezervy spolu	2 942	2 580	2 942	0	2 580
Rezervy celkom	2 942	2 580	2 942	0	2 580

c) d) Závazky

Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

	k 31.12.2016	k 31.12.2015
	V EUR	V EUR
Závazky do lehoty splatnosti	27 439	10 231
Závazky po lehote splatnosti	0	6 970
Prijaté prevádzkové zálohy	98 389	97 536
Závazky z obchodného styku spolu	125 828	114 737
Závazky voči zamestnancom	1 259	2 489
Závazky zo sociálneho poistenia	835	1 679
Daňové záväzky a dotácie	22 746	13 362
Spolu krátkodobé záväzky – r. 122 Súvahy	150 668	132 267
Závazky so zostatkovou lehotou splatnosti 1 až 5 rokov		
Závazky so zostatkovou lehotou splatnosti viac ako 5 rokov		
Spolu dlhodobé záväzky – r. 117 Súvahy -okrem pôžičiek	150 230	127 490

e) Hodnota záväzkov zabezpečená záložným právom

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

f) Spôsob vzniku odloženého záväzku

Účtovná zostatková hodnota dlhodobého odpisovaného hmotného majetku je vyššia než jeho daňová zostatková hodnota. Ide o dôsledok rozdielných účtovných a daňových odpisov.

g) Závazky zo sociálneho fondu

Tvorba a čerpanie sociálneho fondu v priebehu účtovného obdobia sú znázornené v nasledujúcej tabuľke:

v celých EUR	rok 2016	rok 2015
stav k 1.1.	72	24
tvorba na ťarchu nákladov	131	128
tvorba zo zisku	0	0
čerpanie	136	80
stav k 31.12.	67	72

Sociálny fond sa tvorí podľa zákona o sociálnom fonde na ťarchu nákladov.

h) Vydané dlhopisy

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

i) Bankové úvery

Názov položky	Mena	Úrok p.a.	Dátum splatnosti	Suma istiny za bežné účtovné obdobie	Suma istiny za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé bankové úvery					
žiadne	EUR			0	0

Pôžičky, návratné finančné výpomoci

Názov položky	Mena	Úrok p.a. (Euribor 12m+1,25%)	Dátum splatnosti	Suma istiny za bežné účtovné obdobie	Suma istiny za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé pôžičky					
Picton Group AG	EUR	1,31	30.11.2017	800 000	800 000
Picton Group AG	EUR	1,31	30.11.2017	1 992 000	1 992 000
Picton Group AG	EUR	1,31	30.11.2017	2 740 190	2 890 000

j) Časové rozlíšenie na strane pasív

Ide o nasledovné položky:

Opis položky časového rozlíšenia	31.12.2016 V EUR	31.12.2015 V EUR
Výdavky budúcich období - krátkodobé		
383 – Výdavky budúcich období	19 236	14 657
384 – Výnosy budúcich období	4 033	3 301
Spolu	23 269	17 958

k) Významné položky derivátov

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

l) Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

m) Majetok prenášaný formou finančného prenájmu – u nájomcu

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

H. informácie o výnosoch

a)b) Tržby za vlastné výkony , tovar a služby, ostatné výnosy z hospodárskej činnosti

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa jednotlivých segmentov, t. j. podľa typov výrobkov a služieb a podľa hlavných teritórií, ostatné výnosy z hospodárskej činnosti sú uvedené v nasledujúcej tabuľke

	Rok 2016 v celých EUR	Rok 2015 v celých EUR
Účet 602.100,602.200-202 ,602.400-prenájom priestorov	735 386	725 344
Účet 602.300, -služby spojené s nájmom	234 208	234 099
Účet 602.600- ZSE - distribúcia	9 081	8 671
Účet 602.203, 602.700, 602.800 – ostatné služby	3 662	678
Spolu služby	982 337	968 792
Účet 641,642 –Tržby z predaja majetku, materiálu	2 950	4 321
Účet 648 – Ostatné prevádzkové výnosy	1 997	1 207
Účet 645 – Ostatné pokuty a penále	0	0
Spolu	987 284	974 320

c) Výnosy z finančnej činnosti

Prehľad je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

	ROK 2016 v celých EUR	ROK 2015 v celých EUR
Účet 662– výnosové úroky	956	125
Účet 668 – ostatné finančné výnosy	0	0
spolu	956	125

d) Mimoriadne výnosy

Spoločnosť v roku 2016 nemala žiadne mimoriadne výnosy.

I. Informácie o nákladoch

a) b) Náklady na predaný tovar, poskytnuté služby, spotreba materiálu a energie, náklady na hospodársku činnosť

Prehľad o nákladoch na poskytnuté služby, materiál a energie a nákladoch na hospodársku činnosť je znázornený v nasledujúcej tabuľke:

	ROK 2016 v celých EUR	ROK 2015 v celých EUR
Účet 501 - spotreba materiálu	12 907	11 311
Účet 502 - spotreba energie	89 377	96 849
Účet 51 - služby spolu	231 613	228 368
Z toho : náklady na overenie ÚZ	1 900	1 900
Účet 52 – osobné náklady	32 842	30 692
Účet 53 – dane a poplatky	18 737	18 615
Účet 551 – odpisy	234 246	234 572
Účet 543,544,545,548 – ostatné náklady na HČ		9 520
Účet 541, 542 – zostatková cena predaného majetku	13 533	2 310
Účet 547 – tvorba opravných položiek	51 997	120 666
Spolu	302 032	752 903

c) Náklady na finančnú činnosť

Prehľad o nákladoch na finančnú činnosť je znázornený v nasledujúcej tabuľke

	Rok 2016 v celých EUR	Rok 2015 v celých EUR
Účet 562 - nákladové úroky	82 397	105 150
Účet 568 - ostatné náklady na finančnú činnosť	375	491
Spolu	82 772	105 641

d) Mimoriadne náklady

Spoločnosť mimoriadne náklady v roku 2016 nemala.

J. Informácie o daniach z príjmov

Spoločnosť v roku 2016 vykázala daňový základ vo výške
Daňový základ bol upravený o nasledovné položky

+ 220 216 €	
+ 2 776 € - daňovo neuznané náklady	
+ 2 700 € - sumy, ktoré neboli zaplatené do konca roku	
- 855 € - sumy, ktoré boli zaplatené v zdaňovacom období	
- 2 585 € - ostatné položky znižujúce ZD	
- 11 € - úroky na BÚ zdanené zrážkovou daňou	

+ 222 241 €	základ dane pred zdanením
- 137 722 €	umorenie daňovej straty

+ 84 519 € základ dane znížený o odpočet daňovej straty

Názov položky	Bežné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho :	220 216	X	X	115 901	X	X
Teoretická daň	X	48 447	22	X	25 498	22
Daňovo neuznané náklady	2 776			2 949		
Sumy, ktoré neboli zaplatené do konca zdaň. obdobia	2 700			855		
Suma, o ktorú odpisy HM v účtovníctve prevyšujú DO	0			661		
Ostatné položky zvyšujúce Základ dane	0			4		
Daňovo uznané rozdiely						
Výnosy nepodliehajúce dani	11			16		
Sumy, ktoré boli zaplatené v zdaňovacom období	855					
Ostatné položky znižujúce základ dane	2 585			991		
Umorenie daňovej straty	137 722	-		119 363	-	
Spolu	84 519	18 594	22	0	0	22
Daňová licencia		2 880			2 880	
Zápočet daňovej licencie z predchádzajúcich rokov		5 760				
Splatná daň z príjmov Zrážková daň z úrokov	X	12 834 2	22	X	2 880 3	22
Odložená daň z príjmov	X	22 740		X	38 352	
Celková daň z príjmov	X	35 576	22	X	41 235	22

k. Informácie o Podsúvahových účtoch

Spoločnosť neúčtovala na podsúvahových účtoch.

l. informácie o iných aktívach a iných pasívach

Podmienené záväzky – bežné obdobie(rok 2016 / bezprostredne predchádzajúce (rok 2015)

Druh podmieneného záväzku	Rok 2016v celých EUR	Rok 2015 v celých EUR
Zo súdnych rozhodnutí	0	0
Z poskytnutých záruk	0	0
Zo všeobecne záväzných právnych predpisov	0	0
Zo zmluvy o podriadenom záväzku	0	0
Z ručenia	0	0
Iné podmienené záväzky	0	0

Podmienený majetok - bežné obdobie(rok 2016 / bezprostredne predchádzajúce (rok 2015)

Druh podmieneného majetku	Rok 2016 v celých EUR	Rok 2015 v celých EUR
Práva zo servisných zmlúv	0	0
Práva z koncesionárskych zmlúv	0	0
Práva z licenčných zmlúv	0	0
Práva z investovania prostriedkov		
Oslobodením od dane z príjmov	0	0
Práva z privatizácie	0	0
Práva zo súdnych sporov	0	0
Iné práva	0	0

M. O PRÍJMOCH A VÝHODÁCH ČLENOV ŠTATUTÁRNÝCH ORGÁNOV, DOZORNÝCH ORGÁNOV

Bežné obdobie

Druh príjmu	Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov			Hodnota príjmu, výhody bývalých členov orgánov		
	štatutárnych	Dozorných	iných	štatutárnych	Dozorných	iných
Výhody						
Peňažné príjmy	0	0	0	0	0	0
Nepeňažné príjmy	0	0	0	0	0	0
Peňažné preddavky	0	0	0	0	0	0
Nepeňažné preddavky	0	0	0	0	0	0
Poskytnuté úvery	0	0	0	0	0	0
Poskytnuté záruky/ iné	0	0	0	0	0	0

Bezprostredne predchádzajúce obdobie

Druh príjmu	Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov			Hodnota príjmu, výhody bývalých členov orgánov		
	štatutárnych	Dozorných	iných	štatutárnych	Dozorných	iných
Výhody						
Peňažné príjmy	0	0	0	0	0	0
Nepeňažné príjmy	0	0	0	0	0	0
Peňažné preddavky	0	0	0	0	0	0
Nepeňažné preddavky	0	0	0	0	0	0
Poskytnuté úvery	0	0	0	0	0	0
Poskytnuté záruky/ iné	0	0	0	0	0	0

N. EKONOMICKÉ VZŤAHY ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSOB**Prijaté pôžičky od materskej účtovnej jednotky**

Spriaznená osoby	Rok 2016 v celých EUR	Rok 2015 v celých EUR
Picton Group AG	6 217 128	6 464 731
Dcérska účtovná jednotka	0	0
žiadne	0	0

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

Popis ďalších skutočností, ktoré nastali v čase odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, do dňa zostavenia účtovnej závierky – nenastali

P . NFORMÁCIE K ÚDAJOM O ZMENÁCH VLASTNÉHO IMANIA

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

Informácie o vlastnom imaní bežného roka

Celých EUR	stav				stav
	k 31.12.2015	prírastky	úbytky	presuny	k 31.12.2016
Základné imanie spolu	146 055	0	0	0	146 055
Zákonný rezervný fond	14 605	0	0	0	14 605
Fondy zo zisku spolu	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia m. r. - strata	-294 887	0	0	0	-294 887
Výsledok hospodárenie m. r. – zisk	389 316	74 666	0	0	463 982
Hospodársky výsledok bežné obdobie	74 666	184 640	74 666	0	184 640
Spolu vlastné imanie	329 755	259 306	74 666	0	514 395

Informácie o vlastnom imaní bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia

Celých EUR	stav	prírastky	úbytky	presuny	stav
	k 31.12.2014				k 31.12.2015
Základné imanie spolu	146 055	0	0	0	146 055
Zákonný rezervný fond	14 605	0	0	0	14 605
Fondy zo zisku spolu	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia m. r. - strata	- 52 367	-242 520	0	0	-294 887
Výsledok hospodárenie m. r. – zisk	389 316	0	0	0	389 316
Hospodársky výsledok bežné obdobia	-242 520	74 666	-242 520	0	74 666
Spolu vlastné imanie	255 089	-167 854	-242 520	0	329 755

Vyplatenie podielu na zisku / dividend

Celých EUR	stav	prírastky	úbytky	Presuny na vyrovnávací podiel z dôvodu zlúčenia spoločnosti	stav
	k 31.12.2015				k 31.12.2016
Vyplatenie podielu na zisku	0	0	0	0	0