

**Poznámky
individuálnej účtovnej zavierky
zostavenej k 31. decembru 2016**

v - eurocentoch - celých eurách

Za obdobie od mesiac rok do mesiac rok
 do

Bezprostredne predchádzajúce obdobie od do

Dátum vzniku účtovnej jednotky

Účtovná zavierka

*)

- riadna
 - mimoriadna
 - priebežná

Účtovná zavierka

*)

- zostavená
 - schválená

IČO

DIČ

Kód SK NACE

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

Y V E X S R O

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

P L Y N Á R E N S K Á

Číslo

7 A

PSČ

Názov obce

B R A T I S L A V A

Číslo telefónu

/

Číslo faxu

/

E-mailová adresa

Zostavené dňa: 30. 03. 2017	Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva:	Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej zavierky:	Podpisový záznam člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:
Schválené dňa:			

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE

1. Založenie spoločnosti

Spoločnosť YVEX, s.r.o. (ďalej len Spoločnosť) bola založená 28. februára 1997 a do obchodného registra bola zapísaná 7. marca 1997 (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I v Bratislave, oddiel Sa, vložka 23369/B).

2. Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

- iné činnosti vzťahujúce sa k počítaču
- maloobchod v rozsahu voľnej živnosti
- veľkoobchod a sprostredkovanie obchodu v rozsahu voľnej živnosti
- činnosti v oblasti nehnuteľností
- výkon činnosti stavbyvedúceho- pozemné stavby
- výkon činnosti stavebného dozoru- pozemné stavby
- sprostredkovateľská činnosť
- inžinierska činnosť
- uskutočňovanie pozemných stavieb a ich zmien, stavebných úprav a udržiavacích prác
- oprava a údržba športových potrieb
- ubytovacie služby bez poskytovania pohostinských činností
- poskytovanie služieb rýchleho občerstvenia v spojení s predajom na priamu konzumáciu
- prevádzkovanie výdajne stravy
- prenájom hnuťelných vecí
- organizovanie športových, kultúrnych a iných spoločenských podujatí
- prevádzkovanie športových zariadení
- prevádzkovanie zariadení slúžiacich na regeneráciu a rekondíciu
- prevádzkovanie kultúrnych, spoločenských a iných zábavných zariadení

3. Počet zamestnancov

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

	2016	2015
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	54	24
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	54	24
počet vedúcich zamestnancov	4	1

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. 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.

6. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2015, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti 11. septembra 2015.

7. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2015 bola schválená 29. marca 2016.

B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Štatutárny orgán – konateľ počas účtovného obdobia

Ing. František Veselý
Ing. Juraj Koník

C. INFORMÁCIE O SPOLOČNÍKOCH (AKCIONÁROCH) ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

	podiel na základom imaní		hlasovacie práva
	€	%	%
Ing. František Veselý	1 992	30,0	30,0
Ing. Gavulová Alena	1 262	19,0	19,0
Arca Capital Slovakia, a.s.	3 386	51,0	51,0
spolu	6 640	100	100

D. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Spoločnosť sa zahŕňa do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti Arca Capital Slovakia.

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 účtovnou jednotkou konzistentne aplikované, okrem:

- účtovania poistenia majetku určeného na prevádzkovú činnosť a iného poistného súvisiaceho s prevádzkovou činnosťou. Takéto poistenie sa od 1. januára 2011 účtuje na účet 548 – Ostatné náklady na hospodársku činnosť;
- spôsobu účtovania zákazkovej výroby;
- účtovania zákazkovej výstavby nehnuteľnosti určenej na predaj (priebežný transfer);
- účtovania zákazkovej výstavby nehnuteľnosti určenej na predaj - ostatnej (nie priebežný transfer);
- účtovania obstarania nehnuteľnosti na účelom ďalšieho predaja;
- účtovania koncesie u koncesionára.

Uvedené zmeny nemajú vplyv na výsledok hospodárenia vykázaný v predchádzajúcich účtovných obdobiach, keďže sa aplikujú prospektívne na účtovné prípady, ktoré vznikli po 1. januári 2011.

V súvislosti so zmenou účtovania zákazkovej výroby, zákazkovej výstavby nehnuteľnosti a obstarania nehnuteľnosti na účel ďalšieho predaja boli do súvahy a výkazu ziskov a strát doplnené nové účty.

(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.

Dlhodobý majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi. Vlastnými nákladmi sú všetky priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť a nepriame náklady, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť.

Náklady na výskum sa neaktivujú, účtujú sa do nákladov účtovného obdobia, v ktorom vznikli. Náklady na vývoj sa účtujú do obdobia, v ktorom vznikli, ale tie náklady na vývoj, ktoré sa vzťahujú na jasne definovaný výrobok alebo proces, pri ktorých je možné preukázať technickú realizovateľnosť a možnosť predaja a spoločnosť má dostatočné zdroje na dokončenie projektu, jeho predaj alebo na vnútorné využitie jeho výsledkov, sa aktivujú, a to vo výške, ktorá je pravdepodobná, že sa získa späť z budúcich ekonomických úžitkov.

Aktivované náklady na vývoj sa odpisujú počas maximálne 5 rokov, a to v tých účtovných obdobiach, v ktorých sa očakáva predaj produktu alebo využívanie procesu. Ak sa zníži ich hodnota, odpisujú sa na sumu, ktorá je pravdepodobná, že sa získa späť z budúcich ekonomických úžitkov.

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 obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) je 2 400 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania

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

(c) Cenné papiere a podiely

Cenné papiere a podiely sa oceňujú obstarávacími cenami vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Od obstarávacej ceny je odpočítané zníženie hodnoty cenných papierov a podielov.

(d) Zásoby

Zásoby sa oceňujú nižšou z nasledujúcich hodnôt: obstarávacou cenou (nakupované zásoby) alebo vlastnými nákladmi (zásoby vytvorené vlastnou činnosťou) alebo čistou realizačnou hodnotou.

Obstarávacia cena zahŕňa cenu zásob a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie, skonto a pod.). Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou obstarávacej ceny. Nakupované zásoby sa oceňujú váženým aritmetickým priemerom z obstarávacích cien.

Vlastné náklady zahŕňajú priame náklady (priamy materiál, priame mzdy a ostatné priame náklady) a časť nepriamych nákladov bezprostredne súvisiacich s vytvorením zásob vlastnou činnosťou (výrobná réžia). Výrobná réžia sa do vlastných nákladov zahŕňa v závislosti od stupňa rozpracovanosti týchto zásob. Správna réžia a odbytové náklady nie sú súčasťou vlastných nákladov. Súčasťou vlastných nákladov nie sú úroky z cudzích zdrojov.

Čistá realizačná hodnota je predpokladaná predajná cena znížená o predpokladané náklady na ich dokončenie a o predpokladané náklady súvisiace s ich predajom.

Zníženie hodnoty zásob sa upravuje vytvorením opravnej položky.

- (e) **Zákazková výroba**
Zákazková výroba sa vykazuje použitím metódy stupňa dokončenia zákazky (angl. percentage-of-completion-method).
- (f) **Zákazková výstavba nehnuteľnosti**
Zákazková výstavba nehnuteľnosti – priebežný transfer
Zákazková výstavba nehnuteľnosti určenej na predaj sa vykazuje podľa metódy stupňa dokončenia.
Zákazková výstavba nehnuteľnosti – ostatná (nie priebežný transfer)
Zákazková výstavba nehnuteľnosti určenej na predaj – ostatná (nie priebežný transfer) sa vykazuje metódou tzv. nulového zisku, t. j. zisk sa vykáže pri predaji nehnuteľnosti.
- (g) **Pohľadávky**
Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou; postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Toto ocenenie sa znižuje o pochybné a nevyžiteľné pohľadávky.
- (h) **Peňažné prostriedky a ceniny**
Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Zníženie ich hodnoty sa vyjadruje opravnou položkou.
- (i) **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.
- (j) **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.
- (k) **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 účtovej závierke v tomto zistenom ocenení.
- (l) **Odložené dane**
Odložené dane (odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok) sa vzťahujú na:
a) dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou,
b) možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti, ktorou sa rozumie možnosť odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
c) možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.
- (m) **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.
- (n) **Emisné kvóty**
Bezodplatne pripísaný proporčný podiel emisných kvót v ocenení reprodukčnou obstarávacou cenou sa účtuje v prospech výnosov budúcich období.
Zúčtovanie výnosov budúcich období sa uskutočňuje v časovej a vecnej súvislosti s použitím bezodplatne pripísaných emisných kvót z dôvodu ich predaja alebo tvorby rezervy alebo splnenia povinnosti odovzdania emisných kvót.
- (o) **Dotácie zo štátneho rozpočtu**
O nároku na dotácie zo štátneho rozpočtu sa účtuje, ak je takmer isté, že na základe splnených podmienok na poskytnutie dotácie sa Spoločnosti daná dotácia poskytne.
Dotácie na hospodársku činnosť Spoločnosti sa najskôr vykazujú ako výnosy budúcich období a do výkazu ziskov a strát sa rozpúšťajú ako výnosy z hospodárskej činnosti v časovej a vecnej súvislosti s vynaložením nákladov na príslušný účel.
Dotácie na obstaranie dlhodobého hmotného majetku a dlhodobého nehmotného majetku sa najskôr vykazujú ako výnosy budúcich období a do výkazu ziskov a strát sa rozpúšťajú v časovej a vecnej súvislosti so zaúčtovaním odpisov z tohto dlhodobého majetku.

(p) Prenájom (lízing)

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.

(q) Deriváty

Deriváty sa oceňujú reálnou hodnotou.

Zmeny reálnych hodnôt zabezpečovacích derivátov sa účtujú bez vplyvu na výsledok hospodárenia, priamo do vlastného imania.

Zmeny reálnych hodnôt derivátov určených na obchodovanie na tuzemskej burze, zahraničnej burze alebo na inom verejnom trhu sa účtujú s vplyvom na výsledok hospodárenia.

Zmeny reálnych hodnôt derivátov určených na obchodovanie na neverejnom trhu sa účtujú bez vplyvu na výsledok hospodárenia, priamo do vlastného imania.

(r) Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi

Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi sa oceňujú reálnou hodnotou. Zmeny reálnych hodnôt majetku a záväzkov zabezpečených derivátmi sa účtujú bez vplyvu na výsledok hospodárenia, priamo do vlastného imania.

(s) Cudzía 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.

(t) 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.

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. januára 2016 do 31. decembra 2016 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2015 do 31. decembra 2015 je uvedený v tabuľkách v prílohe.

	stav k 31. 12. 2015 €	prírastky €	oprávky prírastky	oprávky úbytky €	stav k 31. 12. 2016 €
pozemky	36 869				36 869
stavby, kotolňa	1 054 123			652 815	401 308
samost.hnutelné veci	106 032		0		106 032
nedokonč.investície	10 199 531	3 481 525			13 681 056
zálohové platby	0				0
oprav.položky k nadobud.majetku	0				0
poskytn.preddavky na hmot.maj.	212 441				212 441
celkom	11 608 996				14 437 706

2. Dlhodobý finančný majetok

Spoločnosť vlastní 100% dcérsku a.s. Gothál Residence so sídlom v Liptovskej Osade – 613 kmeňových listinných akcií v menovitej hodnote 5 000,-€, čo znamená 3 371 500,-€.

Prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku od 1. januára 2016 do 31. decembra 2016 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2015 do 31. decembra 2015 je uvedený v tabuľkách.

Spoločnosť nepreceňovala podiely v iných spoločnostiach. Ocenenie podielov je v obstarávacích cenách.

Výška vlastného imania k 31. decembru 2016 a výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2016 podnikov je uvedená v nasledujúcom prehľade

Bežné účtovné obdobie (rok 2015)					
Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok	Podiel účtovnej jednotky na ZI v %	Podiel účtovnej jednotky na hlas. právach v %	Hodnota vlastného imania účtovnej jednotky, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok	Výsledok hospodárenia účtovnej jednotky, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok	Účtovná hodnota dlhodobého finančného majetku
a	b	c	d	e	f
a) Dcérska účtovná jednotka					
Gothál Residence, a.s.	100	100	2 975 817	-199 286	3 371 500
Dlhodobý finančný majetok spolu					3 371 500

Výška vlastného imania k 31. decembru 2014 a výsledok hospodárenia za účtovné obdobie 2014 podnikov je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2016)

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok	Podiel účtovnej jednotky na ZI v %	Podiel účtovnej jednotky na hlas. právach v %	Hodnota vlastného imania účtovnej jednotky, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok	Výsledok hospodárenia účtovnej jednotky, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok	Účtovná hodnota dlhodobého finančného majetku
a	b	c	d	e	f
a) Dcérske účtovné jednotky					
Gothal Residence, a.s.	100	100	2 371 911	-212 528	3 371 500
Dlhodobý finančný majetok spolu					3 371 500

3. Zásoby

Zásoby Spoločnosť v roku 2016 nenakupovala.

4. Pohľadávky

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

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

Pohľadávky k 31.12.2015	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ost. pohľ. v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľ. voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	148 849	2 334	151 183
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ost.pohľ. v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľ. voči spoločníkom, členom a združeniu	54 850	0	54 850
Sociálne noistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	308 881	0	308 881
Iné pohľadávky (Gothal)	604 701	0	604 701
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 117 281	2 334	1 119 615

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

Pohľadávky k 31.12.2016	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Osta. pohľ. v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľ. voči spoločn., členom a združeniu	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	253 151	5 379	258 530
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ost.pohľ. v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľ. voči spoločn., členom a združeniu	93 819	0	93 819
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	73 614	0	73 614
Iné pohľadávky (Gothal)	667 534	0	667 534
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 088 118	5 379	1 093 497

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	31.12.2015	31.12.2016
a	b	c
Pohľadávky po lehote splatnosti	-16	3
Pohľadávky so zost. dobou splatnosti do jedného roka	1 119 631	1 093 494
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 119 615	1 093 497
Pohľadávky so zost. dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	0	0
Pohľadávky so zost. dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0

5. Finančné účty

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

Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:

	31. 12. 2015	31. 12. 2016
Pokladnica, ceniny	7 857	15 403
Bežné bankové účty	77 008	25 542
Peniaze na ceste	0	740
Spolu	84 865	41 685

6. Krátkodobý finančný majetok

Krátkodobý finančný majetok Spoločnosť nevlastní.

7. Časové rozlíšenie

Ide o tieto položky:

	31. 12. 2015	31. 12. 2016
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
servis	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	0	-9 772
Nájomné	0	0
Ostatné	0	-9 772
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Prenájom	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
Prenájom	0	0
Ostatné	0	0
Spolu	0	-9 772

F. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY

1. Vlastné imanie

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

2. Rezervy

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

a	Bežné účtovné obdobie (rok 2016)				f	
	Stav	Tvorba	Použitie	Zrušenie		Stav
	k 31. 12. 2015					31.12.2016
b	c	d	e			
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0	
Ostatné rezervy dlhodobé						
Záručné opravy	0	0	0	0	0	
Odchodné do dôchodku	0	0	0	0	0	
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	0	0	0	0	0	
Krátkodobé rezervy, z toho:	10 281	31 326	10 281	0	31 326	
Zákonné rezervy krátkodobé						
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	10 281	31 326	10 281	0	31 326	
Rezerva na overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	0	0	0	0	0	
Rezerva na emisie	0	0	0	0	0	
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	10 281	31 326	10 281	0	31 326	
Ostatné rezervy krátkodobé						
Sprostredkovateľské provízie	0	0	0	0	0	
Rabat odberateľom	0	0	0	0	0	
Odmeny pracovníkom	0	0	0	0	0	
Odstupné zamestnancom	0	0	0	0	0	
Pokuty a penále	0	0	0	0	0	
Iné	0	0	0	0	0	
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	0	0	0	0	0	
Nevyfakturované dodávky majetku	0	0	0	0	0	
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	0	0	0	0	0	

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

a	Stav k 31.12.2013 b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav k 31.12.2015 f
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy dlhodobé					
Záručné opravy	0	0	0	0	0
Odchodné do dôchodku	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	2 432	10 281	2 432	0	10 281
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	2 432	10 281	2 432	0	10 281
Rezerva na overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	0	0	0	0	0
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	2 432	10 281	2 432	0	10 281
Ostatné rezervy krátkodobé spolu					
Sprostredkovateľské provízie	0	0	0	0	0
Rabat odberateľom	0	0	0	0	0
Odmeny pracovníkom	0	0	0	0	0
Odstupné zamestnancom	0	0	0	0	0
Pokuty a penále	0	0	0	0	0
Iné	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
Nevyfakturované dodávky majetku	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	0	0	0	0	0

3. Závazky

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

	31. 12. 2015	31. 12. 2016
Závazky po lehote splatnosti	438 354	438 354
Závazky so zostat. dobou splatnosti do jedného roka vrátane	197 923	197 923
Krátkodobé záväzky spolu	636 277	636 277
Závazky so zostat. dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	14 039 484	19 894 244
Závazky so zostat. dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Dlhodobé záväzky spolu	14 039 484	19 894 244

Prehľad záväzkov:

Popis	31.12.2016	31.12.2015
		€
záväzky z obchodného styku	576 203	798 686
nevyfakturované dodávky	0	0
zamestnanci	30 937	21 468
zúčtovanie s inštitúciami soc. zabezpečenia	19 159	11 775
daňové záväzky	6 126	2 765
iné záväzky	59 073	59 073
Spolu krátkodobé záväzky	691 498	893 767
Dlhodobé záväzky z obchodného styku	79 795	81 024
Dlhodobé záväzky voči podnikom v skupine	19 829 501	13 958 773
Ostatné dlhodobé záväzky	-16 426	0
Záväzky zo sociálneho fondu	1 374	-313
Spolu dlhodobé záväzky	19 894 244	14 039 484
Rezervy	31 326	10 282
SPOLU ZÁVÄZKY	19 925 570	14 943 533

Spoločnosť má záväzky z finančného prenájmu 3 osobných áut + 1 traktor. Výška budúcich platieb rozdelená na istinu a finančný náklad podľa doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2016			31. 12. 2017		
	do jedného roka vrátane	Splatnosť od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov	do jedného roka vrátane	Splatnosť od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov
a	b	c	d	e	f	g
Volvo						
Istina	16 412	25 832	0	0	0	0
Úrok	1 703	2 103	0	0	0	0
Spolu	18 115	27 935	0	0	0	0
Ford						
Istina	0	0	0	0	0	0
Úrok	0	0	0	84	0	0
Spolu	0	0	0	84	0	0
a						
Kubota						
Istina	16 426	35 274	0	0	0	0
Úrok	766	1 121	0	0	0	0
Spolu	17 192	36 395	0	0	0	0
Citroën						
Istina	1 485	10 310	0	0	0	0
Úrok	336	1 018	0	0	0	0
Spolu	1 821	11 328	0	0	0	0

4. Odložený daňový závazok

Spoločnosť neúčtovala o odloženom daňovom záväzku.

5. Sociálny fond

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

	31. 12. 2015	31. 12. 2016
Začiatkový stav sociálneho fondu	-5	-313
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	691	2 039
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
<i>Tvorba sociálneho fondu spolu</i>	<i>691 0</i>	<i>2 173</i>
<i>Čerpanie sociálneho fondu</i>	<i>999</i>	<i>486</i>
Konečný zostatok sociálneho fondu	<u>-313</u>	<u>1 374</u>

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.

6. Bankové úvery

Bankové úvery v roku 2016 Spoločnosť nečerpala.

7. Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2015	31. 12. 2016
Výdavky budúcich období dlhodobé	0	0
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
	0	0
	0	0
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	737 315	684 650
Dotácia kotolne	737 315	684 650
	0	0
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
Dotácie kotolne	0	0
Dotácie na hospodársku činnosť	0	0
Emisné kvóty	0	0
Ostatné - fakt. Lesy	0	0
Spolu	737 315	684 650

G. 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	Tržby z predaja maj.		Výrobky		Služby		Spolu	
	2015 b	2016 c	2015 d	2016 e	2015 f	2016 g	2015	2016
Slovenská republika	537	0	0	446 132	146 081	67 156	146 618	513 288
Spolu	537	0	0	446 132	146 081	67 156	146 618	513 288

2. 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
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	0	0
Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou	0	0
Ostatná aktivácia	0	0
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	146 760	513 287
Tržby z predaja tepla	15 478	32 079
Tržby z predaja služieb - ostatné	528	20462
Tržby - z predaja majetku	537	108
Tržby reštaurácia	30 075	457 190
Tržby za tovar	0	3448
Ostatné výnosy z hosp.činn.	142	0
Dotácia kotolne	0	
Iné	100 000	0
Finančné výnosy, z toho:	46 237	109 407
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	46 237	109 407
Výnos z rozdielu medzi uznanou hodnotou vkladu a účtovnou hodnotou vkladaneho majetku	0	0
Výnosy z cenných papierov a podielov v dcérskej účtovnej jednotke	0	0
Výnosové úroky	46 237	51 995
Iné výnosy z hosp.činnosti	0	57277
Ostatné finančné výnosy	0	135
Poistná udalosť	0	0
Výnosy celkom :	192 997	622 694

H. 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:

	2015	2016
	€	€
opravy a udržovanie	12 627	27 121
cestovné	29	184
náklady na reprezentáciu	0	0
účtovníctvo	6 485	10 000
nájomné	2 348	11 105
právne, ekonomické a iné poradenstvo	231	65
ostatné služby + doména	7 573	36 501
Telefóny + internet	3 590	9 941
školenie	1 828	1 839
prepravné	787	7 646
PO + BOZP	11 619	17 040
poštovné	307	348
prevádzkové náklady + str. služba	292	5 685
ostatné	92 969	123 745
spolu	<u>140 675</u>	<u>251 220</u>

r. 2015

r. 2016

Ostatné význ. položky nákladov z hosp.činnosti, z toho :	674 643	1 215 662
Spotreba mater., energie	349 924	459 771
Osobné náklady	205 544	608 215
Odpisy a opravné položky	98 263	117 568
Iné	20 912	30 108
Finančné náklady, z toho :	884 557	1 405 348
Tvorba a zúčtovanie opr. položiek	0	
Nákladové úroky	878 475	
Bankové poplatky	652	
Daň z príjmov – daňová licencia	960	
Poistenie	4 470	

I. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

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

	2015	2016
Hosp.výsledok za účt.obdobie	-1 505 916,38	-2 246 656,63
Pripočítateľné položky	3 099,54	7 039,67
Odpočítateľné položky	0,00	0,41
Základ dane	-1 502 816,84	-2 239 617,37
Daň 22%	0	0,0
Zaplatené preddavky v roku 2015	0	0

J. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

1. Ostatné finančné povinnosti

Ostatné finančné povinnosti, ktoré sa nesledujú v bežnom účtovníctve a neuvádzajú v súvahe, sú tieto:

- Spoločnosť má v nájme (finančný prenájom) osobné motorové vozidlo Volvo. Nájomná zmluva je uzavretá do roku 2019. Ročné náklady na nájomné sú približne 11 400 EUR.
- Spoločnosť má v nájme (finančný prenájom) osobné motorové vozidlo Ford. Nájomná zmluva je uzavretá do roku 2019. Ročné náklady na nájomné sú približne 12 400 EUR.
- Spoločnosť má v nájme (finančný prenájom) traktor Kubota. Nájomná zmluva je uzavretá do roku 2019. Ročné náklady na nájomné sú približne 19 855 EUR.
- Spoločnosť má v nájme (finančný prenájom) osobné motorové vozidlo Citroen. Nájomná zmluva je uzavretá do roku 2019. Ročné náklady na nájomné sú približne 4 915 EUR.

–

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

Odmeny za činnosť štatutárneho orgánu a dozornej rady Spoločnosti za rok 2015 neboli vyplatené.

L. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

Spoločnosť uskutočnila v priebehu účtovného obdobia nasledujúce transakcie so spriaznenými osobami (okrem transakcií s materskou účtovnou jednotkou a dcérskymi účtovnými jednotkami):

Spoločnosť uskutočnila v priebehu bežného a predchádzajúceho účtovného obdobia nasledujúce transakcie s dcérskymi spoločnosťami a materskou spoločnosťou:

a) transakcie s materským podnikom, sesterskými a dcérskymi podnikmi : rok 2015 v €	rok 2016v €	
1. prijatie dlhodobej úročenej pôžičky – spoločnosť Arca Capital Slovakia	13 958 773	19 829 500
2. poskytnutie krátkodobej pôžičky spoločníkovi – Ing. Veselý	54 850	93818
3. prijatie pôžičky od spoločníka – Ing. Gavulová	0	0
4. prijatie pôžičky od spoločníka – Ing. Veselý	0	0
5. poskytnutie krátkodobej finančnej výpomoci f. Gothál Residence	604 701	667 534

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

Po 31. decembri 2016 nenastali udalosti majúce významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva.

N. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

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

a	Bežné účtovné obdobie					Stav k 31.12.2016 f
	Stav k 31.12.2015 b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav k 31.12.2015	
Základné imanie	6 640	-	0	0	0	6 640
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	0	0
Zmena základného imania	0	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	1 606 741	0	0	0	0	1 606 741
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	-	0	0	0	0	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0	-
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	0	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	664	0	0	0	0	664
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	-	0	0	-	-	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	3 148 866	0	0	-	-	3 148 866
Neuhradená strata minulých rokov	-2 750 914	-1 506 876	0	-	-	-4 257 790
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	(1 506 876)	(2 249 537)	-	1 506 876	-	-2 249 537
Vyplatené dividendy	0	0	-	-	-	0
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0	0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0	0	0	0	0	0
Spolu	505 121	-3 756 413	0	1 506 876	-	-1 744 416

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2015 vo výške - - 1 506 876,38 EUR rozhodlo valné zhromaždenie dňa 11. 09. 2016 o preúčtovaní straty na účet neuhradená strata minulých rokov.

Názov položky	2015
Účtovná strata	- -1 506 876
Vysporiadanie účtovnej straty	2016
Zo zákonného rezervného fondu	
Zo štatutárnych a ostatných fondov	
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	
Úhrada straty spoločníkmi	
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov	- 1 506 876
Iné	
Spolu	- 1506 876

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2016 vo výške = -2 249 536,84 EUR rozhodne valné zhromaždenie. Návrh štatutárneho orgánu valnému zhromaždeniu je takýto:
 - výsledok hospodárenia previesť na neuhradenú stratu minulých rokov.

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

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

a	Stav k	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k
	31.12.2014				31.12.2015
	b	c	d	e	f
Základné imanie	6 640	0	0	0	6 640
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	1 606 741	0	0	0	1 606 741
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	664	0	0	0	664
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	3 148 866	0	0	0	3 148 866
Neuhradená strata minulých rokov	-1 910 742	(840 174)	0	0	-2 750 916
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	(840 172)	(1 506 876)	0	840 172	(1 506 876)
Vyplatené dividendy	0	2	0	0	2
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0	0	0	0	0
Spolu	2 011 997	(2 347 048)	0	840 172	505 121