

POZNÁMKY

individuálnej účtovnej závierky zostavenej veľkou účtovnou jednotkou k 31.12.2015
(v rozsahu prílohy č. 1 k opatreniu MF SR č. MF/23377/2014-74)

**ČI. I
VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE****(1) Informácie o účtovnej jednotke**

a) Základné informácie o účtovnej jednotke:

Obchodné meno:	Tenisové centrum Trnava, a. s.
Sídlo:	Bottova 40, 917 01 Trnava
Dátum založenia:	08.11.2004
Dátum vzniku:	30.11.2004

b) Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky:

- prenájom nehnuteľného a hnutel'ného majetku
- prevádzkovanie športových zariadení
- prevádzkovanie zariadení slúžiacich na regeneráciu a rekondíciu
- organizovanie športových podujatí
- kúpa tovaru za účelom jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod), alebo za účelom jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod) v rozsahu voľnej živnosti,

(2) Neobmedzené ručenie

Účtovná jednotka nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v zmysle § 56 ods. 5 Obchodného zákonníka v žiadnej spoločnosti.

(3) Schválenie účtovnej závierky za predchádzajúce obdobie

Účtovná závierka za rok 2014 bola schválená na riadnom valnom zhromaždení dňa 11.06.2015

(4) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky.

Účtovná závierka k 31.12.2015 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 2015 do 31. decembra 2015, k poslednému dňu kalendárneho roka 2015.

(5) Údaje o skupine, a to:

Účtovná jednotka je materskou spoločnosťou nasledovných spoločností:

- Tennis Centrum Management, s. r. o., Hajdóczyho 11, 917 01 Trnava
- TC Empire Trnava, a. s., Hajdóczyho 11, 917 01 Trnava

Materská účtovná jednotka v súlade s § 22 ods. 10 zákona o účtovníctve nemá povinnosť zostaviť konsolidovanú účtovnú závierku.

(6) Informácia o počte zamestnancov

Účtovná jednotka nezamestnáva zamestnancov.

Či. II INFORMÁCIE O PRIJATÝCH POSTUPOCH

(1) Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu, že účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti najmenej po dobu 12 mesiacov .

(2) Zmena metód účtovania a zásad účtovania

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou aplikované konzistentne. Zmena typu účtovnej závierky - účtovná závierka za veľkú účtovnú jednotku.

(3) Informácia o transakciách, ktoré sa neuvádzajú v súvahe

Účtovná jednotka neuskutočnila žiadne významné transakcie, ktoré by neuviedla v súvahe.

(4) Informácia o ocenení majetku a záväzkov

a) obstarávacia cena, vlastné náklady, menovitá hodnota, reálna hodnota, hodnota zistená metódou vlastného imania, aktivovanie úrokov tvoriacich súčastí ocenenia majetku a záväzkov,

A) obstarávacou cenou

1. hmotný majetok, s výnimkou HM vytvoreného vlastnou činnosťou,
2. zásoby, s výnimkou zásob vytvorených vlastnou činnosťou,
3. podiely na základnom imaní obchodných spoločností a cenné papiere okrem cenných papierov, podielov na základnom imaní obchodných spoločností, ktoré nemajú podobu cenného papiera
4. pohľadávky pri odplatnom nadobudnutí,
5. nehmotný majetok s výnimkou nehmotného majetku vytvoreného vlastnou činnosťou,
6. záväzky pri ich prevzatí,

Obstarávacou cenou je cena, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s jeho obstaraním a všetky zníženia tejto obstarávacej ceny. Náklady súvisiace s obstaraním sú: clo, prepravu, poisťné, provízie, skonto. Súčasťou obstarávacej ceny nie sú úroky z cudzích zdrojov, ani realizované kurzové rozdiely.

Nakupované zásoby sa pri vyskladnení oceňujú váženým aritmetickým priemerom z obstarávacích cien.

B) vlastnými nákladmi

1. hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou,
2. zásoby vytvorené vlastnou činnosťou,
3. nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou,
4. prírastky zvierat,

Vlastné náklady vo svojej skutočnej výške, alebo vo výške vlastných nákladov podľa operatívnych (plánových) kalkulácií.

Vlastné náklady zahŕňajú:

- priame náklady (priamy materiál, priame mzdy a ostatné priame náklady) a
- časť nepriamych nákladov, ktorá sa vzťahuje na výrobu (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.

C) menovitou hodnotou

1. peňažné prostriedky a ceniny,
2. pohľadávky pri ich vzniku
3. záväzky pri ich vzniku,

Menovitou hodnotou je cena, ktorá je uvedená na peňažných prostriedkoch a ceninách, alebo suma, na ktorú pohľadávka alebo záväzok znie.

b) určenie odhadu zníženia hodnoty majetku a tvorba opravnej položky k majetku,

Ocenenie majetku sa upraví opravnými položkami, ak existuje opodstatnený predpoklad zníženia hodnoty majetku pod jeho účtovnú hodnotu. Opravné položky sa zrušia alebo sa zmení ich výška, ak nastane zmena predpokladu zníženia hodnoty.

Účtovná jednotka tvorila opravné položky k pohľadávkam a to ak od splatnosti pohľadávky uplynula doba dlhšia :

- 360 dní, sa zahrnie do výdavkov do výšky 20 % menovitej hodnoty pohľadávky alebo jej nesplatennej časti bez príslušenstva,
- 720 dní, sa zahrnie do výdavkov do výšky 50 % menovitej hodnoty pohľadávky alebo jej nesplatennej časti bez príslušenstva,
- 1 080 dní, sa zahrnie do výdavkov do výšky 100 % menovitej hodnoty pohľadávky alebo jej nesplatennej časti bez príslušenstva.

c) určenie ocenenia záväzkov, stanovenie odhadu ocenenia rezerv

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.

d) Časové rozlíšenie aktív a pasív

Časové rozlíšenia aktív a pasív sa oceňujú (vykazujú) vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím. Náklady na prelome účtovných období (december b.r. - január nasledujúceho roka) sa účtujú do toho obdobia, v ktorom je vystavený daňový doklad.

e) určenie ocenenia finančných nástrojov pri oceňovaní reálnou hodnotou

Účtovná jednotka obchodovala v bežnom účtovnom období na neverejnom trhu s menovými derivátmi a to s pevnými (forwardy) a s opciami.

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

Vzhľadom na to, že náklady na získanie informácií o precenení sú neúmerne jeho významu, účtovná jednotka neprečehuje finančné nástroje na reálnu hodnotu, vykazuje ich v účtovnej závierke v obstarávacích cenách (v zmysle § 16 ods. 28 PÚ). V prípade vedomosti o znehodnotení derivátu ku dňu účtovnej závierky, sa pohľadávky z derivátov účtujú do nákladov.

Údaje o podkladových nástrojoch menových derivátov sa evidujú na podsúvahových účtoch v účtovných skupinách 75 až 79.

f) určenie ocenenia finančných nástrojov pri oceňovaní obstarávacou cenou alebo vlastnými nákladmi, a to:

Účtovná jednotka oceňuje finančné nástroje - menové deriváty pri ich obstaraní obstarávacou cenou v súlade s § 25 ods. 1a), bod 3 Zákona o účtovníctve. Obstarávacia cena je totožná s cenou obstarania, nevstupujú do nej žiadne obstarávacie náklady.

g) tvorba odpisového plánu pre dlhodobý majetok, pričom sa uvádza doba odpisovania, sadzby odpisov a odpisové metódy pre účtovné odpisy,

Odpisovať sa začína v mesiaci uvedenia dlhodobého majetku do používania.

Dlhodobý nehmotný majetok - účtovná jednotka predpokladá v tomto druhu majetku len softvéry. Pre softvér si stanovila účtovná jednotka dobu odpisovania 4 roky. Dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) je 2 400 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania - účtuje sa na účet 518.

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína v mesiaci uvedenia dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávacía cena (resp. vlastné náklady) je 1 700 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania - účtuje sa na účet 501. Pozemky sa neodpisujú.

Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Dlhodobý hmotný majetok	Doba odpisovania v rokoch	Ročný sadzba v %	Odpisová metóda
Budovy	40	2,5	rovnomerná
Drobné stavby	12	8,33	rovnomerná
Samostatné hnutelné veci a súbory vecí:			
- Stroje, prístroje a zariadenia	6	16,66	rovnomerná
- Inventár	6	16,66	rovnomerná
Ostatný dlhodobý hmotný majetok	6	16,66	rovnomerná

h) informácia o poskytnutých dotáciách a pri dotáciách na obstaranie majetku sa uvedú zložky majetku a ich ocenenie.

Účtovná jednotka neprijala žiadne dotácie.

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.

(5) Informácie o oprave významných chýb minulých účtovných období účtovaných v bežnom účtovnom období V účtovnom období 2015 Účtovná jednotka nevykonala žiadne opravy významných chýb minulých účtovných období.

ČI. III
INFORMÁCIE, KTORÉ VYSVETĽUJÚ A DOPLŇUJÚ POLOŽKY SÚVAHY

(1) Doplnujúce informácie k aktívam súvahy

a) Prehľad o pohybe dlhodobého majetku

2a) Informácie o dlhodobom hmotnom majetku - bežné účtovné obdobie

		Stavby (021) - /081, 092A/	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí (022)-/082,092A/	Ostatný DHM (029, 02X, 032) - / 089, 08X, 092A/	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok (042) - /094/	Poskytnuté preddavky na DHM (052) - /095A/	Dlhodobý hmotný majetok súčet (r. 12 až r. 20)
	Riadok	13	14	17	18	19	11
Obstarávacie ceny	Stav k 1.1.	5 340 532	464 399	382 004	0	0	6 186 935
	Prírastky						
	Úbytky						
	Stav k 31.12.	5 340 532	464 399	382 004	0	0	6 186 935
Oprávk y	Stav k 1.1.	1 379 011	447 835	360 444			2 187 290
	Prírastky	135 199	5 503	1 575			142 277
	Úbytky						
	Stav k 31.12.	1 514 210	453 338	362 019	0	0	2 329 567
Zostatková hodnota	Stav k 1.1.	3 961 521	16 564	21 560	0	0	3 999 645
	Stav k 31.12.	3 826 322	11 061	19 985	0	0	3 857 368

2a) Informácie o dlhodobom hmotnom majetku - predchádzajúce účtovné obdobie

		Stavby (021) - /081, 092A/	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí (022)-/082,092A/	Ostatný DHM (029, 02X, 032) - / 089, 08X, 092A/	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok (042) - /094/	Poskytnuté preddavky na DHM (052) - /095A/	Dlhodobý hmotný majetok súčet (r. 12 až r. 20)
	Riadok	13	14	17	18	19	11
Obstarávacie ceny	Stav k 1.1.	5 340 532	474 380	385 443	0	2 753	6 203 108
	Prírastky		3 070		3 070		3 070
	Úbytky		13 051	3 439	3 070	2 753	19 243
	Presuny	5 340 532	464 399	382 004	0	0	6 186 935
	Stav k 31.12.	1 243 813	454 277	360 054			2 058 144
Oprávk y	Stav k 1.1.	135 198	6 609	3 829			145 636
	Prírastky		13 051	3 439			16 490
	Úbytky	1 379 011	447 835	360 444	0	0	2 187 290
	Presuny	4 096 719	14 731	25 389	0	2 753	4 144 964
	Stav k 31.12.	3 961 521	16 564	21 560	0	0	3 999 645
Zostatková hodnota	Stav k 1.1.	5 340 532	474 380	385 443	0	2 753	6 203 108
	Stav k 31.12.		3 070		3 070		3 070

4. Účtovná jednotka počas účtovného obdobia neaktivovala úroky ako súčasť ocenenia dlhodobého majetku (obstarávacia cena, vlastné náklady).

f) 1. Informácie o štruktúre dlhodobého finančného majetku

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Bežné účtovné obdobie				
	Podiel ÚJ na ZI v %	Podiel ÚJ na hlasovacích právach v %	Hodnota vlastného imania ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Výsledok hospodárenia ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Účtovná hodnota DFM
a	b	c	d	e	f
Dcérske účtovné jednotky					
Tenis Centrum Management, s. r. o.	100	100			0
TC Empire Trnava, a.s.	91	91			0
DFM spolu	x	x	X	x	0

f) 2. Informácie o štruktúre dlhodobého finančného majetku

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Predchádzajúce účtovné obdobie				
	Podiel ÚJ na ZI v %	Podiel ÚJ na hlasovacích právach v %	Hodnota vlastného imania ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Výsledok hospodárenia ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Účtovná hodnota DFM
a	b	c	D	e	f
Dcérske účtovné jednotky					
Tenis Centrum Management, s. r. o.	100	100			703 074
TC Empire Trnava, a.s.	91	91			145 227
DFM spolu	x	x	x	x	848 301

g) 1. Informácie o dlhodobom finančnom majetku - bežné účtovné obdobie

	Súvaha	Podielové CP a podiely v prepojených ÚJ (061A, 062A, 063A) - /096A/	Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 22 až r. 32)
	Riadok	22	21
Obstarávacie ceny	Stav k 1.1.	848 301	848 301
	Prírastky		
	Úbytky	848 301	848 301
	Presuny		
	Stav k 31.12.	0	
Zostatková hodnota	Stav k 1.1.	848 301	848 301
	Stav k 31.12.	0	0

g) 2. Informácie o dlhodobom finančnom majetku - predchádzajúce účtovné obdobie

	Súvaha	Podielové CP a podiely v prepojených ÚJ (061A, 062A, 063A) - /096A/	Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 22 až r. 32)
	Riadok	22	21
Obstarávacie ceny	Stav k 1.1.	848 301	848 301
	Prírastky		
	Úbytky		
	Presuny		
	Stav k 31.12.	848 301	848 301
Zostatková hodnota	Stav k 1.1.	848 301	848 301
	Stav k 31.12.	848 301	848 301

l) Informácie o osobitných druhoch cenných papierov

Účtovná jednotka nevlastní podielové certifikáty, konvertibilné dlhopisy, waranty, opcie alebo podobné cenné papiere ktoré by predstavovali určitý počet a rozsah práv.

q) Informácie o hodnote pohľadávok do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Iné pohľadávky – odložená daň	91 166		67 041
Dlhodobé pohľadávky spolu	91 166		67 041
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	25 847	216 488	242 335
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ	25 847	216 488	242 335
Daňové pohľadávky a dotácie	774		774
Iné pohľadávky	610 762		610 762
Krátkodobé pohľadávky spolu	637 383	216 488	853 871

s) Informácie o výpočte odloženej daňovej pohľadávky

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	434 124	304 733
Odpočítateľné	434 124	304 733
Sadzba dane z príjmov (v %)	21 %	22 %
Odložená daňová pohľadávka	91 166	67 041
Uplatnená daňová pohľadávka	- 24 125	- 30 204
Zaučtovaná ako zníženie nákladov	- 24 125	- 30 204

Komentár:

ÚJ má povinnosť auditu a preto má aj povinnosť účtovať o odloženej dani. Odložená daňová pohľadávka vznikla:

- z dôvodu rozdielu medzi účtovnou zostatkovou cenou a daňovou zostatkovou cenou odpisovaného majetku
- z dôvodu neuhradenia niektorých záväzkov v súlade s platným zákonom o dani z príjmov.

t) Informácie o zložkách krátkodobého finančného majetku,

Tabuľka č. 1 Finančné účty

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	3 931	4 002
Bežné bankové účty	19 333	177 046
Spolu	23 264	181 048

x) Informácie o vlastných akciách

Účtovná jednotka v bežnom účtovnom období nenakúpila ani nepredala vlastné akcie, preto o nich ani neúčtovala.

y) Informácie o významných položkách účtov časového rozlíšenia na strane aktív

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	6 266	7 214
Prefakturovanie nákladov na el. energiu, plyn	6 266	7 214

(2) Doplnujúce informácie k pasívam súvahy

a) Informácie o vlastnom imaní

1. opis základného imania

Štruktúra ZI podľa emisií	Hodnota akcie	Počet akcií	Emisia spolu	Splatené
100 %	332	8 436	2 800 752	2 800 752
Základné imanie spolu	x	8 436	2 800 752	2 800 752

Akcionári nemajú žiadne osobitné práva súvisiace s držbou akcií. Akcionár ma právo na podiel na zisku (dividendu), ktorý Valné zhromaždenie, podľa výsledkov hospodárenia spoločnosti určilo na rozdelenie. Tento podiel sa určuje pomerom menovitej hodnoty akcií akcionára k menovitej hodnote akcií všetkých akcionárov.

2. počet a menovitá hodnota akcií upísaných počas účtovného obdobia a iný titul zmeny vlastného imania počas účtovného obdobia:

Počas účtovného obdobia nedošlo k zmene vlastného imania zmenou upísania (resp. stiahnutia) ďalších akcií.

3. Informácie o rozdelení účtovného zisku vykázaného v predchádzajúcom účtovnom období

Tabuľka č. 1 Rozdelenie zisku

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk (zostatok účtu 431 k 1.1.)	15 379
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	1 538
Úhrada straty minulých období	13 841
Spolu	15 379

4. Prehľad o položkách účtovaných na účtoch vlastného imania mimo výsledku hospodárenia

V účtovnom období 2015 účtovná jednotka nevykonala žiadne opravy významných chýb minulých účtovných období, čiže neúčtovala o nákladoch a výnosoch priamo na účty vlastného imania.

5. Informácie o kapitálovej výnosnosti

Zisk vykázaný za bežný rok v ÚJ v EUR	- 895 473
Počet akcií v a.s. *	8 436
Zisk pripadajúci na 1 akciu v EUR *	- 106,15

6. Navrhnuté rozdelenie účtovného zisku

Tabuľka č. 1 Návrh na rozdelenie zisku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie
Účtovný zisk	- 895 473
Rozdelenie účtovného zisku	Nasledujúce účtovné obdobie
Neuhradená strata minulých období	- 895 473
Spolu	- 895 473

b) Informácie o jednotlivých druhoch rezerv

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Krátkodobé rezervy, z toho:	2400	2400	2400		2400
Overenie účtovnej závierky	2400	2400	2400		2400

Tabuľka č. 2

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Krátkodobé rezervy, z toho:	2400	2400	2400		2400
Overenie účtovnej závierky	2400	2400	2400		2400

c) Informácie o výške záväzkov do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Záväzky spolu
a	b	c	d
Ostatné dlhodobé záväzky	1 800 000		1 800 000
Dlhodobé záväzky celkom:	1 800 000		1 800 000
Záväzky z obchodného styku	3 882		3 882
Záväzky voči spoločníkom a združeniu	13 574		13 574
Daňové záväzky	2 880		2 880
Ostatné záväzky	3 000 998		3 000 998
Krátkodobé záväzky celkom:	3 021 334		3 021 334

d) Informácie o štruktúre záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	1 800 000	1 800 000
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	1 800 000	1 800 000
Krátkodobé záväzky spolu	3 021 334	1 967 937
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	3 021 334	1 967 937

i) Informácie o bankových úveroch, pôžičkách a návratných finančných výpomociach

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie	Forma zabezpečenia
a	b	c	d	e	f	g
Dlhodobé pôžičky						
Previazaná spoločnosť	EUR	1,5	Na dobu neurčitú	1 800 000	1 800 000	nie je

j) Informácie o významných položkách časového rozlíšenia na strane pasív

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období krátkodobé spolu:	267	1 384
Nevyfakturované dodávky	267	1 384

(6) Informácie o významných položkách majetku a záväzkoch zabezpečených derivátmi

a) Účtovná jednotka nemá majetok zabezpečený derivátmi.

b) Informácia o významných položkách derivátov za bežné účtovné obdobie

Názov položky	Účtovná hodnota	
	pohľadávky	záväzku
a	b	c
Deriváty určené na obchodovanie na neverejnom trhu	610 763	3 000 998

Čl. IV INFORMÁCIE, KTORÉ VYSVETĽUJÚ A DOPŔŇAJÚ POLOŽKY VÝKAZU ZISKOV A STRÁT

(1) Informácie o položkách výnosov a nákladov

a) Informácie o sume tržieb za vlastné výkony a tovar

Oblasť odbytu	Prenájom nehnuteľností		CELKOM	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e
Domáci trh	87 999	89 765	87 999	89 765
Spolu	87 999	89 765	87 999	89 765

d) Opise výnosov z hospodárskej činnosti - žiadne

e) Opis a suma osobných nákladov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Osobné náklady celkom, z toho:	435	435
Odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva	330	330
Náklady na sociálne poistenie - sociálna poisťovňa	72	72
Náklady na sociálne poistenie - zdravotné poisťovne	33	33

f) Opis finančných výnosov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Finančné výnosy, z toho:	14 644 969	12 058 651
Kurzové zisky, z toho:	0	69 597
- kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
- výnosy z derivátových operácií	14 644 822	11 989 007
- výnosové úroky	147	47

g) Opis nákladov za poskytnuté služby

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	74 307	105 537
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti,	4 000	4 000
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:		
- opravy a udržiavanie	2 150	40 764
- náklady na inzerciu, reklamu	53 000	52 000
- vedenie účtovníctva	7 200	7 200
- právne služby	5 450	
- nájomné	800	800
- internetové pripojenie	769	
- ostatné	938	773

h) Opis ostatných nákladov z hospodárskej činnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	157 773	173 568
- dane a poplatky	14 732	14 666
- odpisy DHM	142 277	145 637
- dary	764	13 264

i) Opis finančných nákladov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Finančné náklady, z toho:	15 348 128	11 809 610
Kurzové straty, z toho:		73 596
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		0
- náklady na derivátové operácie	15 320 882	11 707 263
- nákladové úroky	27 026	28 421
- bankové poplatky	220	330

(2) Pri výnosoch a nákladoch sa uvádza výška a charakter jednotlivých položiek výnosov a nákladov, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt.

Účtovná jednotka nemá vedomosť o významných položkách nákladov a výnosov, ktoré by neboli zohľadnené v účtovnej závierke.

(3) Opis nákladov za služby poskytnuté audítorskou spoločnosťou, overujúcou účtovnú závierku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	4 000	4 000
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	4 000	4 000

(4) Informácia o štruktúre tržieb zahrnutých do čistého obratu (§2 ods. 15 zákona o účtovníctve)

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby z predaja služieb	87 999	89 765
Výnosy z derivátových operácií	14 644 822	12 150 215
Čistý obrat celkom	14 732 821	12 239 980

ČI. V INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

(1) Informácie o iných aktívach a iných pasívach:

a) Informácie o podmienenom majetku

Účtovná jednotka nemá vedomosť o žiadnom podmienenom majetku, ktorý sa nevykazujú v súvahe.

b) Informácie o podmienených záväzkoch

Druh podmieneného záväzku	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota celkom	Hodnota voči spriazneným osobám
Z poskytnutých záruk	2 275 000	

Účtovná jednotka ručí Tatra banke za úver účtovnej jednotky v skupine.

(2) Informácia o ostatných finančných povinnostiach, ktoré sa nevykazujú v účtovných výkazoch

Účtovná jednotka nemá vedomosť o žiadnych finančných povinnostiach, ktoré sa nevykazujú v účtovnej závierke.

(3) Informácie ku skutočnostiam sledovaným na podsúvahových účtoch

Účtovná jednotka eviduje na podsúvahových účtoch niektoré údaje pre potreby transformácie účtovného výsledku hospodárenia na daňový základ.

ČI. VI UDALOSTI, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

V účtovnej jednotke nenastali od 31.12.2016 do 17.03.2017 žiadne významné udalosti, ktoré by neboli zohľadnené v účtovnej závierke.

ČI. VII INFORMÁCIE O SPRIAZNENÝCH OSOBÁCH

(1) Informácie o transakciách medzi vykazujúcou účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami

Spriaznená osoba	Druh obchodu	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	1	2
Dcérske účtovné jednotky	Tržby z prenájmu	87 999	89 765
Dcérske účtovné jednotky	Náklady na reklamu	40 000	40 000
Účtovné jednotky s podielovou účasťou	Náklady na prenájom	800	800
Účtovné jednotky s podielovou účasťou	Náklady na účtovnú evidenciu	7 200	7 200

(2) Informácie o príjmoch a výhodách členov štatutárneho orgánu, dozorného orgánu a iného orgánu účtovnej jednotky

Účtovná jednotka v sledovanom období neposkytla členom štatutárnych a iných orgánov spoločnosti žiadne záruky, pôžičky alebo iné zabezpečenia, finančné prostriedky alebo iné plnenia.

ČI. IX
PREHĽAD O POHYBE VLASTNÉHO IMANIA

1. Informácie o zmenách vlastného imania - bežné účtovné obdobie

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	2 800 752				2 800 752
Ostatné kapitálové fondy	196				196
Zákonný rezervný fond	37 970			1 538	39 508
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku	0		848 301		- 848 301
Neuhradená strata minulých rokov	- 1 095 413		7 176	13 841	- 1 088 747
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	15 379		895 473	- 15 379	- 895 473
Vlastné imanie	1 758 884		1 750 950	0	7 934

2. Informácie o zmenách vlastného imania - predchádzajúce účtovné obdobie

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	2 800 752				2 800 752
Ostatné kapitálové fondy	196				196
Zákonný rezervný fond	25 310			12 660	37 970
Neuhradená strata minulých rokov	- 1 209 350			113 937	- 1 095 413
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	126 597	15 379		- 126 597	15 379
Vlastné imanie	1 743 505	15 379	0	0	1 758 884

Čl. X
PREHĽAD O PEŇAŽNÝCH TOKOCH
pri použití nepriamej metódy vykazovania peňažných tokov z prevádzkovej činnosti

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	-11 938	158 556
A. 1.	<i>Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A. 1. 1. až A. 1. 13.) (+/-)</i>	-107 696	-359 124
A. 1. 1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	145 637	146 812
A. 1. 6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	453	-329
A. 1. 7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)	1 384	0
A. 1. 8.	Úroky účtované do nákladov (+)	28 421	43 118
A. 1. 9.	Úroky účtované do výnosov (-)	-47	-118
A. 1. 13.	Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-)	-283 544	-548 607
A. 2.	<i>Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorým sa účely tohto opatrenia rozumie rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov, na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti (súčet A. 2. 1. až A. 2. 4.)</i>	-350 700	-824 910
A. 2. 1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (+/-)	387 411	-14 883
A. 2. 2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	-738 111	-810 027
	<i>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet Z/S + A.1. + A. 2.)</i>	-470 334	-1 025 478
A. 3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	47	118
A. 4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	-28 421	-43 118
	<i>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A.1. až A. 6.)</i>	-498 708	-1 068 478
A. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-7	-22
A.	<i>Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A.1. až A. 7.)</i>	-498 715	-1 068 500
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B. 2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-317	-14 077
B. 3.	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (-)	0	-116 128
B.5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	1 800	0
B.	<i>Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 19.)</i>	1 483	-130 205
	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C. 5.	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (-)	-11 707 263	-14 430 043
C. 6.	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+)	11 989 007	14 978 650
C.	<i>Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až C. 9.)</i>	281 744	548 607

pokračovanie

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-) súčet A + B + C)	-215 488	-650 098
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	396 536	1 046 634
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	181 048	396 536
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)		
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia, upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	181 048	396 536