

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

Spoločnosť BR INVESTMENT s.r.o. (MIGUEL F. DE SOTO s r. o). (ďalej len Spoločnosť), bola založená 07.12.2007 a do obchodného registra bola zapísaná 21.12.2007 (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I, oddiel s.r.o., vložka 49731/B).

Dňa 7.10.2013 bola premenovaná na BR INVESTMENT s.r.o.

2. Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

- Prenájom nehnuteľností
- Poradenská činnosť
- Reklamná činnosť
- sprostredkovanie

3. Počet zamestnancov

Spoločnosť nemá zamestnancov

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, nebola schválená.

7. Schválenie audítora

Nie je podmienka na overenie účtovnej závierky audítorom.

B. INFORMÁCIE O SPOLOČNÍKOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI
	absolútne	v %	v %	v %
a	b	c	d	e
Mgr. Andrej Šabík	6600	66	66	
Ing. Ivo Šafranko	3400	34	34	
Spolu	10 000	100	100	-

C. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Spoločnosť sa nezahŕňa do konsolidovanej účtovnej závierky.

D. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH**E. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY****1. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok**

Prehľad DHIM je uvedený v tabuľke ako príloha č. 1.

2. Dlhodobý finančný majetok

Spoločnosť nemá žiadny majetok.

3. Zásoby

Spoločnosť neúčtuje o zásobách.

4. Údaje o zákazkovej výrobe

Spoločnosť neúčtuje o zásobách.

5. Pohľadávky

Veková štruktúra pohľadávok je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2016 EUR	31. 12. 2015 EUR
Pohľadávky v lehote splatnosti	4 335 705	0
Pohľadávky po lehote splatnosti		9 400
Spolu	4 335 705	9 400

6. Finančné účty

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici a účty v bankách.

Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:

	31. 12. 2016	31. 12. 2015
Pokladnica, ceniny	25 419	25 419
Bežné bankové účty	1 184 547	14 909
Bankové účty termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	1 209 966	40 328

7. Krátkodobý finančný majetok

Spoločnosť neúčtuje o finančnom majetku.

8. Časové rozlíšenie

Spoločnosť neúčtovala o časovom rozlíšení.

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

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

2. Rezervy

Nie sú.

3. Závazky

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

	31. 12. 2016	31. 12. 2015
Závazky po lehote splatnosti	0	0
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	6 720 069	137 429
Krátkodobé záväzky spolu	6 720 069	137 429
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	85 800	68 164
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Dlhodobé záväzky spolu	85 800	68 164

4. Odložená daň

Spoločnosť neúčtuje o odloženej dani.

5. Sociálny fond

Spoločnosť netvorila sociálny fond.

6. Bankové úvery

Spoločnosť nemá bankové úvery.

7. Časové rozlíšenie

Spoločnosť neúčtovala na účtoch časového rozlíšenia na strane pasív.

8. Deriváty

Spoločnosť neúčtuje o derivátoch.

G. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH**1. Tržby za vlastné výkony a tovar**

Oblasť odbytu	Služby a tovar		Spolu	
	2016	2015	2016	2015
a	f	g		
Slovenská republika	1 521 643	0	1 521 643	0
Cyprus	0	0	0	0
Spolu	1 521 643	0	1 521 643	0

2. Zmena stavu zásob vlastnej výroby

Spoločnosť neúčtuje o zmene stavu zásob.

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

Spoločnosť nemá.

4. Čistý obrat

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

	2016	2015
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	5 000	
Tržby za tovar		
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	1 516 640	
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
Čistý obrat spolu	1 521 640	0

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:

	2016	2015
Náklady na poskytnuté služby, z toho:	105 671	1 787
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>		
Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky		
náklady - stavebná činnosť		
náklady - prevádzka spoločnosti	105 671	1 787
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:		
Zmluvná pokuta		
Iné		
Finančné náklady, z toho:	529 037	42
Nákladové úroky	528 985	
Bankové poplatky	52	42
Iné-poistné		

I. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

Spoločnosť neúčtovala o odloženej dani.

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

	2016			2015		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	b	c	d
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	206 102		100,00 %	-1 773		100,00 %
teoretická daň		45 342	22,00 %		-390	22,00 %
Daňovo neuznané náklady		0	0,00 %		0	0,00 %
Výnosy nepodliehajúce dani		0	0,00 %		0	0,00 %
Umorenie daňovej straty	-7 180	-1 580	-0,77 %		0	0,00 %
Spolu	198 922	43 762	21,23 %	-1 773	-390	22,00 %
Splatná daň z príjmov		43 762	21,23 %		-390	22,00 %
Odložená daň z príjmov			0,00 %			0,00 %
Celková daň z príjmov		43 762	21,23 %		-390	22,00 %

J. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

Spoločnosť neúčtuje na podsúvahových účtoch

1. Najatý majetok

Spoločnosť neúčtuje na podsúvahových účtoch

2. Prenajatý majetok

Spoločnosť neúčtuje na podsúvahových účtoch

3. Prehľad o podsúvahových položkách

Spoločnosť neúčtuje na podsúvahových účtoch

K. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH**1. Podmienené záväzky**

Spoločnosť nemá nasledujúce podmienené záväzky.

2. Ostatné finančné povinnosti

Nie sú.

3. Podmienený majetok

Spoločnosť nevykazuje podmienený majetok.

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

Nie sú.

M. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

Nie sú.

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

Nestali udalosti majúce významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva.

O. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

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

	Bežné účtovné obdobie				
	Stav k 31.12.2015	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2016
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	10000	0	0	0	10000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	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	0	0	0	0	0
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	0	0	0	0	0
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	0	0	0	0	0
Neuhradená strata minulých rokov	-150126	-2607	0	0	-152733
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-2607	165806	0	0	163199
Vyplatené dividendy	0	0	0	0	0
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0	0	0	0	0
Spolu	-142 733	163 199	0	0	20 466

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

	Bežné účtovné obdobie				
	Stav k 31.12.2014	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2015
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	10000	0	0	0	10000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	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	0	0	0	0	0
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, splnutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	0	0	0	0	0
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	0	0	0	0	0
Neuhradená strata minulých rokov	-148845	-1281	0	0	-150126
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-1281	0	1326	0	-2607
Vyplatené dividendy	0	0	0	0	0
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0	0	0	0	0
Spolu	-140 126	-1 281	1 326	0	-142 733

BR INVESTMENT s.r.o.		DIČ: 2022535185											
Prehľad o pohybe majetku													
Názov	Obstarávacía cena/Vlastné náklady					Oprávk/Opravné položky					Zostatková cena		
	31.12.2015	Prírastky	Úbytky	Presuny	31.12.2016	31.12.2015	Prírastky	Úbytky	Presuny	31.12.2016	31.12.2015	31.12.2016	
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
Zriaďovacie náklady	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Aktivované náklady na vývoj	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Softvér	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Oceniteľné práva	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Goodwill	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Dlhodobý nehmotný majetok spolu	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Pozemky	13 132	0	0	0	13 132	0	0	0	0	0	13 132	13 132	
Stavby	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Ostatný dlhodobý hmotný majetok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	0	1 948 333	680 833	0	1 267 500	0	0	0	0	0	0	1 267 500	
Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Dlhodobý hmotný majetok spolu	13 132	1 948 333	680 833	0	1 280 632	0	0	0	0	0	13 132	1 280 632	
Podielové cenné papiere a podiely v dcérskej účtovnej jednotke	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Podielové cenné papiere a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Ostatné dlhodobé cenné papiere a podiely	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Dlhodobý finančný majetok spolu	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Neobežný majetok spolu	13 132	1 948 333	680 833	0	1 280 632	0	0	0	0	0	13 132	1 280 632	