

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

Spoločnosť Finerg International, s. r. o. (ďalej len Spoločnosť), bola založená 24.11.2005 a do obchodného registra bola zapísaná 13. 12.2005 (Obchodný register Okresného súdu Prešov v Prešove, oddiel s.r.o., vložka 16837/P).

2. Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

1. Maloobchod a veľkoobchod v rozsahu voľných živností
2. Sprostredkovateľská činnosť v rozsahu voľných živností
3. Konzultačná a poradenská činnosť v rozsahu voľných živností
4. Činnosť organizačných a ekonomických poradcov
5. Vedenie účtovníctva
6. Podnikateľské poradenstvo
7. Reklamná a propagačná činnosť
8. Ubytovacie služby v rozsahu voľných živností
9. Factoring a forfaiting
10. Prenájom nehnuteľností, ak sa popri prenájme poskytujú aj iné než základné služby
11. Príprava a predaj na priamu konzumáciu tepelne rýchlo upravovaných mäsových výrobkov a obvyklých príloh, ako aj bezmäsitých jedál
12. Príprava a predaj na priamu konzumáciu nealkoholických a priemyselne vyrábaných mliečnych nápojov, koktailov, piva, vína a destilátov
13. Pohostinská činnosť (od 23.11.2006)
14. Ubytovacie služby v ubytovacích zariadeniach s prevádzkovaním pohostinských činností v týchto zariadeniach a v chatovej osade triedy 3, v kempingoch triedy 3 a 4. (od 23.11.2006)
15. Prenájom športovísk a športového náradia
16. Prevádzkovanie nevýherných hracích automatov (biliard, stolný futbal)
17. Prenájom bazénu
18. Nákladná cestná doprava vykonávaná vozidlami do celkovej hmotnosti 3,5 t vrátane prípojného vozidla
19. Poskytovanie dátových služieb – internetová čítareň
20. Prenájom nebytových priestorov
21. Prevádzkovanie zariadení slúžiacich na regeneráciu a rekondíciu – sauna
22. Pranie a chemické čistenie textilných výrobkov
23. Masérské služby
24. Správa bytového alebo nebytového fondu
25. Údržba bytového a nebytového fondu v rozsahu voľných živností
26. Prevádzkovanie zariadení slúžiacich na regeneráciu a rekondíciu
27. Prevádzkovanie športových zariadení

3. Počet zamestnancov

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

	2015	2016
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	45	65
Počet zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka, z toho:		
počet vedúcich zamestnancov	53	72
	1	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 16. júla 2016.

7. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2015 bola uložená do registra účtovných závierok 29. júna 2016.

8. Schválenie audítora

Spoločnosť má povinnosť mať účtovnú závierku overenú audítorm.

B. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Spoločnosť netvorí konsolidovaný celok.

E. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH**(a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky**

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu, že Spoločnosť bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti (going concern).

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované.

V účtovnom období 2016 Spoločnosť nevykonala žiadne opravy významných chýb minulých účtovných období.

(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 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 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 obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 2 400 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Drobný dlhodobý nehmotný majetok	4	lineárna	25

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 obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 1 700 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Pozemky sa neodpisujú. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Stavby	40	lineárna	2,5
Dlhodobý hmotný majetok	12	lineárna	8,34
Drobné stavby	12	lineárna	8,3
Stroje, prístroje a zariadenia	8	lineárna	11,46
Dopravné prostriedky	4	lineárna	25
Drobný dlhodobý hmotný majetok	rôzna	jednorazový odpis	100

(c) Cenné papiere a podiely

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

Cenné papiere na obchodovanie sa pri ich obstaraní oceňujú reálnou hodnotou.

(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 zohľadňuje 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 až 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 nevymožiteľné 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

Závazky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. 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.

(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 odpočítat' 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.

Nakúpené emisné kvóty sa oceňujú obstarávacou cenou.

(o) Dotácie zo štátneho rozpočtu

O nároku na dotácie zo štátneho rozpočtu sa účtuje, ak je takmer isté, že sa splnia všetky podmienky súvisiace s dotáciou a súčasne, že sa 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)

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

Finančný prenájom je obstaranie dlhodobého hmotného majetku na základe nájomnej zmluvy s dojednaným právom kúpy prenajatej veci za dohodnuté platby počas dohodnutej doby nájmu. Majetok prenajatý formou finančného prenájmu vykazuje ako svoj majetok a odpisuje ho jeho nájomca, nie vlastník.

Prijatie majetku nájomcom sa v účtovníctve nájomcu účtuje v deň prijatia majetku na ľarchu príslušného účtu majetku so súvzťažným zápisom v prospech účtu 474 – Záväzky z nájmu vo výške dohodnutých platieb zníženými o nerealizované finančné náklady.

Súčasťou dohodnutých platieb je aj kúpna cena, za ktorú na konci dohodnutej doby finančného prenájmu prechádza vlastnícke právo k prenajatému majetku z prenajímateľa na nájomcu. Dohodnutá doba nájmu je najmenej 60 % doby odpisovania podľa daňových predpisov, minimálne však 3 roky. Platba nájomného je alokovaná medzi splátku istiny a finančné náklady, vypočítané metódou efektívnej úrokovej miery. Finančné náklady sa účtujú na ľarchu účtu 562 – Úroky.

(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) 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.

Na ocenenie prírastku cudzej meny nakúpenej za euro sa použije kurz, za ktorý bola táto cudzia mena nakúpená.

Na úbytok rovnakej cudzej meny v hotovosti alebo z devízového účtu sa na prepočet cudzej meny na eurá použije referenčný výmenný kurz určený a vyhlásený 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. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa už neprepočítavajú.

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.

(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.

D. 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 na nasledujúcich stranách.

Na dlhodobom majetku je zriadené záložné právo z titulu čerpania úveru z roku 2008, vid' časť úvery. Záložné právo je zriadené na budovu Lesná na pozemky a apartmány.

Údaje o záložných právach k dlhodobému hmotnému majetku sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Dlhodobý hmotný majetok

Hodnota za bežné účtovné obdobie

Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	4 604 765
---	-----------

Dlhodobý hmotný majetok je poistený pre prípad škôd spôsobených krádežou a živelnou pohromou až do výšky 3 300 tis. EUR.

Prehľad o nákladoch na výskum a vývoj:

Spoločnosť neúčtuje o nákladoch na výskum a vývoj.

Finerg International, s.r.o.								
Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku								
31.12.2015								
Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
Dlhodobý nehmotný majetok	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	2 474	0	104 938	1 582	2 285	0	111 279
Prírastky	0	0	0	0	2 285	0	0	2 285
Úbytky	0	0	0	0	0	2 285	0	2 285
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	2 474	0	104 938	3 867	0	0	111 279
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	2 474	0	34 979	1 188	0	0	38 641
Prírastky	0	0	0	34 979	681	0	0	35 660
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	2 474	0	69 958	1 869	0	0	74 301
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	69 959	394	2 285	0	72 638
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	34 980	1 998	0	0	36 978

Finerg International, s.r.o.
Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku
31.12.2016

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							Spolu
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Ocenenie práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	2 474	0	104 937	3 867	0	0	111 278
Prírastky	0	0	0		0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	2 474	0	104 937	3 867	0	0	111 278
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	2 474	0	69 958	1 869	0	0	74 301
Prírastky	0	0	0	34 979	572	0	0	35 551
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	2 474	0	104 937	2 441	0	0	109 852
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	34 979	1 998	0	0	36 977
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	1 426	0	0	1 426

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie									
Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	554 973	1 486 373	396 612	0	0	0	3 298 197	79 228	5 815 383
Prírastky	0	1 351 328	60 764	0	0	0	1 585 987	119 693	3 117 772
Úbytky	12 213	111 830	126 702	0	0	0	1 607 893	139 184	1 997 822
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	542 760	2 725 871	330 674	0	0	0	3 276 291	59 737	6 935 333
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	208 841	279 035	0	0	0	0	0	487 876
Prírastky	0	147 434	75 169	0	0	0	0	0	222 603
Úbytky	0	111 830	126 702	0	0	0	0	0	238 532
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	244 445	227 502	0	0	0	0	0	471 947
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	72 185	0	0	0	0	0	0	0	72 185
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	72 185	0	0	0	0	0	0	0	72 185
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	482 788	1 277 532	117 577	0	0	0	3 298 197	79 228	5 255 322
Stav na konci účtovného obdobia	470 575	2 481 426	103 172	0	0	0	3 276 291	59 737	6 391 201

Finerg International,s.r.o.

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku
k 31.12.2016

Bežné účtovné obdobie									
Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	542 760	2 725 870	330 675	0	0		3 276 291	59 738	6 935 334
Prírastky	56 005	3 378 284	345 530	0	0	0	783 420	2 000	4 565 239
Úbytky	9 600	875 091	60 909	0	0	0	3 707 065	60 071	4 712 736
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	589 165	5 229 063	615 296	0	0	0	352 646	1 667	6 787 837
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	244 445	227 502	0	0	0	0	0	471 947
Prírastky	0	690 331	76 852	0	0	0	0	0	767 183
Úbytky	0	588 176	60 909	0	0	0	0	0	649 085
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	346 600	243 445	0	0	0	0	0	590 045
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	72 185	0	0	0	0	0	0	0	72 185
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	72 185	0	0	0	0	0	0	0	72 185
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	470 575	2 481 425	103 173	0	0	0	3 276 291	59 738	6 391 202
Stav na konci účtovného obdobia	516 980	4 882 463	371 851	0	0	0	352 646	1 667	6 125 607

2. Dlhodobý finančný majetok

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 tabuľke na nasledujúcich stranách.

[illegible][illegible]

3. Zásoby

V roku 2015 ani v roku 2016 neboli k zásobám tvorené opravné položky, nakoľko nebola potreba ich tvoriť. Rovnako na zásoby nebolo zriadené záložné právo.

4. Údaje o zákazkovej výrobe

Firma neúčtovala o zákazkovej výrobe.

5. Údaje o zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti na predaj

Účtovná jednotka neúčtovala o zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti na predaj.

6. Pohľadávky

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

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie (rok 2016)				
	Stav opravnej položky k 1.1.2016	Tvorba opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav opravnej položky k 31.12.2015
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	60 948	179 834			70 591
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	0		0	0	0
Pohľadávky spolu	60 948	179 834	0	0	70 591

Veková štruktúra pohľadávok za bežné 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
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	104 649	0	104 649
Iné pohľadávky	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	104 649	0	104 649
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	138 808	235 032	373 840
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku		0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu		5 750	5 750
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie		0	0
Iné pohľadávky	1 730	0	1 730
Krátkodobé pohľadávky spolu	140 538	240 782	381 320

Veková štruktúra pohľadávok za predchádzajúce 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
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky 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	268 206	60 948	329 154
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke			
a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	213 201	0	213 201
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	17 831	0	17 831
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	390 365	0	390 365
Iné pohľadávky	3 789	0	3 789
Krátkodobé pohľadávky spolu	893 392	60 948	954 340

7. 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:

Názov položky	31. 12. 2016	31. 12. 2015
Pokladnica, ceniny	14 616	43 791
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	2 126	4 026
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	16 742	47 817

8. Krátkodobý finančný majetok

Spoločnosť nevykazovala krátkodobý finančný majetok.

9. Časové rozlíšenie

Ide o tieto položky:

Opis položky časového rozlíšenia	31. 12. 2016	31. 12. 2015
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	7 537	4 199
Poistenie	3 937	3 694
Reklama	3 600	505
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Prenájom	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	53 047	129 451
Tržby roku 2016 vyúčtované v roku 2017	53 047	43 803
Ostatné	0	739
Tamus		84 909
Spolu	60 584	133 650

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

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

2. Rezervy

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

Názov položky a	Predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2015)				
	Stav k 1. 1. 2015 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:	15 944	32 421	15 944	0	32 421
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	15 719	32 421	15 719	0	32 421
Overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania				0	0
Rezerva na úrok zo spotr.úveru	225	0	225	0	0
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	15 944	32 421	15 944	0	32 421
Ostatné rezervy krátkodobé					
Služby CR + DPPO	0		0		0
Iné	0	0	0	0	0
Nevyfakturované dodávky majetku	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	0	0	0	0	0

Nevyfakturované dodávky majetku

Rezervy na nevymenované dodávky majetku sa nevykazujú s vplyvom na výsledok hospodárenia.

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

Zákonné rezervy krátkodobé	32 421	46 610	32 421		46 610
Služby CR	0	0	0	0	0
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	32 421	46 610	32 421	0	46 610
	<u>0</u>		<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
	✓	✓	✓		
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	32 421	46 610	32 421	0	46 610
Ostatné rezervy krátkodobé spolu					
Služby CR + DPPO					
Rezerva na audít	0	600			600
	<u>0</u>	<u>600</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>600</u>
	0	0	0	0	0
Nevyfakturované dodávky majetku	<u>0</u>	<u>600</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>600</u>
Ostatné rezervy krátkodobé spolu					

3. Závazky

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

Dlhodobé záväzky spolu	43 524	118 720
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	38 682	0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	4 842	118 720
Krátkodobé záväzky spolu	3 171 389	4 509 185
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	2 161 156	4 235 514
Záväzky po lehote splatnosti	1 010 233	273 671

Spoločnosť má záväzky zo spotrebného úveru kúpy v decembri 2015 1 osobného auta. Výška budúcich platieb rozdelená na istinu a finančný náklad podľa doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	31. 12. 2016			31. 12. 2015		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov
a	b	c	d	e	f	g
Istina	8 175	17 760	0	7 739	25 935	0
Finančný náklad	1 222	1 035	0	1 659	2 258	0
Spolu	9 397	18 795	0	9 398	28 193	0

4. Odložený daňový záväzok

Výpočet odloženého daňového záväzku je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	31. 12. 2016	31. 12. 2015
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:		
– odpočítateľné	103 895	394 905
– zdaniteľné	103 895	0
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		
– odpočítateľné	9 711	7 660
– zdaniteľné	60 177	2 834
	436 970	4 826
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	119 198	0
Možnosť previesť nevyužívané daňové odpočty	0	0
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	22
Odložená daňová pohľadávka	232 019	15 524
Uplatnená daňová pohľadávka	0	15 524
Zaúčtovaná ako náklad	232 019	0
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
Odložený daňový záväzok	0	86 879
Zmena odloženého daňového záväzku		15 524
Zaúčtovaná ako náklad		15 524
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
Iné	0	0

5. Sociálny fond

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

Názov položky	31. 12. 2016	31. 12. 2015
Začiatočný stav sociálneho fondu	3 367	2 508
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	2 995	2 030
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
<i>Tvorba sociálneho fondu spolu</i>	<i>2 995</i>	<i>2 030</i>
<i>Čerpanie sociálneho fondu</i>	<i>1 520</i>	<i>1 171</i>
Konečný zostatok sociálneho fondu	4 842	3 367

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 a iné potreby zamestnancov.

6. Bankové úvery

Štruktúra bankových úverov je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Mena	Úrok p.a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2015	Suma istiny v eurách k 31.12.2015	Suma istiny v eurách k 31.12.2016
a	b	c	d	e	f	g
Dlhodobé bankové úvery						
Bankový úver sp1.04/2018	EUR		2014-2022	0	0	287 647
Bankový úver sp1.07/2022	EUR		2014-2022	69 806	69 806	
				69 806	69 806	287 647
Krátkodobé bankové úvery						
Bankový úver 04/2018-kr.č.	EUR			0	0	85 454
Bankový úver 07/2022-kr.č.	EUR			0	0	0
Strednodobý bank.úver	EUR		31.1.2020	346 796	346 796	
				346 796	346 796	85 454
Spolu				416 602	416 602	373 101

Štruktúra pôžičiek je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Mena	Úrok p.a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2015	Suma istiny v eurách k 31.12.2015	Suma istiny v eurách k 31.12.2016
a	b	c	d	e	f	g
Dlhodobé pôžičky						
Ivanič Jozef		4				18 000
Dlhodobé pôžičky spolu				0	0	18 000
Krátkodobá pôžička od KG-						
Stav		6		51 565	51 565	51 565
Krátkodobé pôžička od Intermedical		6		33 000	33 000	33 000
Krátkodobé pôžička od Beormeolu		6		1 192 970	1 192 970	854 052
Krátkodobá pôžička od SODO		6		50 000	50 000	50 000
Krátkodobá pôžička od Milavi		6		101 500	101 500	121 500
Egoist Consulting		4,3				70 000
Krátkodobé pôžičky spolu				1 429 035	1 429 035	1 180 117
Krátkodobé finančné výpomoci						
Beormeol Czech		6		15 000	15 000	15 000
A.Marchenko		6		10 440	10 440	10 440
Krátkodobé finančné výpomoci spolu				25 440	25 440	25 440
Spolu				1 454 475	1 454 475	1 223 557

7. Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	31. 12. 2016	31. 12. 2015
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	11402	1522
Úrok z ban. úveru stiahnutý v 1/2017	587	1522
Plyn – nedoplatok	8181	
Prenájom	2634	0
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	569120	646888
Dotácie na rekonštrukciu		
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:		13316
Spolu	591924	661726

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

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa jednotlivých segmentov, t. j. podľa typov výrobkov a služieb, a podľa hlavných teritórií sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Oblasť odbytu a	Výrobok		Tovar		Služba		Spolu	
	2016 b	2015 c	2016 d	2015 e	2016 f	2015 g	2016	2015
Slovenská republika	1 420 163	484 805	56 853	33 883	892 245	1 225 348	2 369 261	1 744 036
Česká republika					517	0	517	0
Rusko	0	0		0	3 240	0	3 240	2 564
Iné	0	0	0	0	17 483	0	17 483	0
Spolu	1 420 163	484 805	56 853	33 883	913 485	1 225 348	2 390 501	1 746 600

2. Zmena stavu zásob vlastnej výroby

Firma neúčtuje o zásobách

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

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

Názov položky	2016	2015
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	10 643	8 788
Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou	0	0
Ostatná aktivácia	10 643	8 788
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	341 777	165 703
Dotácie na hospodársku činnosť	25 327	59 063
Dotácie- pomerná časť - rekonštrukcia hotela	33 783	
Odúčtovanie - odpis záväzku A.Dorohin	235 341	0
Poistné plnenie	0	424
Zmluvné pokuty a penále	1 370	890
Výnosy z odpísaných pohľadávok	25 000	99 800
Iné	20 956	5 526
Finančné výnosy, z toho:	11 637	10 892
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	<i>2</i>	<i>2</i>
Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>		<i>10 890</i>
Výnos z rozdielu medzi uznanou hodnotou vkladu a účtovnou hodnotou vkladného majetku	0	0
Výnosy z cenných papierov a podielov v dcérskej účtovnej jednotke	0	0
Výnosové úroky	10 259	10 889
Výnosy z precenenenia derivátov určených na obchodovanie na reálnu hodnotu	0	0
Ostatné finančné výnosy	0	1
Výnosy, ktoré majú mimoriadny rozsah alebo výskyt, z toho:	0	0
Náhrada škody zo živelných pohrôm od poisťovne	0	0

4. Čistý obrat

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

Názov položky	2016	2015
Tržby za vlastné výrobky	1 420 163	1 169 850
Tržby z predaja služieb	913 485	542 867
Tržby za tovar	56 853	77 763
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	0	0
Čistý obrat celkom	2 390 501	1 790 480

F. 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:

Revízie	19 107	17 439
Stočné	16 294	11 008
Telefón, internet	42 717	44 408
Služby PC siete	12 524	12 152
Marketingové služby	553	0
Pranie prádla	4961	3724
Prenájom apartmánov	22039	8001
Ubytovanie, stravovanie - subdodávky	15095	2705
Programy pre hostí	52	7550
Výsadba trávnik	1982	1411
Prenájom hotela Forton	150000	150000
Právne služby	12000	12000
Reklama, inzercia	23632	17682
Prenájom hotela Hills	66000	66000
Poradenstvo k rekonštrukcii hotela	82500	-84909
Ostatné služby	55258	65185
Iné	1068	
Provízie za sprostr.ubyt.	89915	29910
Služby pre wellness	74059	74 444
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	91 200	119 757
Manká a škody	1 510	604
Poistenie	21 578	17 767
Členské príspevky	1 926	1 586
Úrok z omeškania	17 137	
Iné	3 466	0
Zmarená investícia	20 555	
Odpis pohľadávky	25 028	99800
Finančné náklady, z toho:	141 462	148 901
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>30</i>	<i>83</i>
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>141 432</i>	<i>148 818</i>
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k finančnému majetku	0	0
Nákladové úroky	107 393	95 047
Bankové poplatky	16 060	15 153
Úrok z úveru	17 979	38 618

G. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

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

Názov položky	2016			2015		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	-451 584		100,00 %	-612 647		100,00 %
teoretická daň		-99 348	22,00 %		-134 782	22,00 %
Daňovo neuznané náklady	804 364	176 960	-4,34 %	287 769	63 309	0,00 %
Výnosy nepodliehajúce dani	0	0	0,00 %	3 083	678	0,00 %
Vplyv v nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Umorenie daňovej straty	261 994	57 639	0,00 %	0	0	0,00 %
Zmena sadzby dane	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Iné	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Spolu	614 774	135 251	17,66 %	0	0	0,00 %
Splatná daň z príjmov		2 880	17,66 %		2 880	0,00 %
Odložená daň z príjmov		-232 019	51,38 %		-15 524	0,00 %
Celková daň z príjmov		-229 139	69,04 %		12 644	0,00 %

Ďalšie informácie k odloženým daniam:

	2016	2015
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	0
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	0
Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala	119 198	0
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach	0	0
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka		
Suma odloženej dane z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov		0

H. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH*Spoločnosť neeviduje majetok na podsúvahových účtoch***I. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH****1. Podmienené záväzky**

Spoločnosť neeviduje podmienené záväzky.

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

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

K. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

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

Položka vlastného imania	Predchádzajúce účtovné obdobie (2015)				
	Stav k 1.1.2015	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2015
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	13 300	0	0	0	13 300
Základné imanie	13 300	0			13 300
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohládavky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	4 066 333	0	444 792	0	3 621 541
Zákonné rezervné fondy	2 224	0	0	0	2 224
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)	2 224	0	0	0	2 224
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	0	0	0	0	0
Ostatné fondy zo zisku	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy	0	0	0	0	0
Ostatné fondy zo zisku	0			0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia minulých rokov	-404 792	-601 709	-404 792	0	-601 709
Nerozdelený zisk minulých rokov	0	0	0	0	0
Neuhrazená strata minulých rokov	-404 792	-601 709	-404 792	0	-601 709
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-601 709	0	0	0	-605 545
Spolu	3 075 356	-601 709	40 000	0	2 429 811

Základné imanie sa v priebehu účtovného obdobia roka 2016 nemenilo.

Základné imanie bolo splatené v plnom rozsahu.

Prehľad o pohybe vlastného imania za bežné účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie (2016)				
	Stav k	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k
	1.1.2016				31.12.2016
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	13 300	0	0	0	13 300
Základné imanie	13 300	0	0	0	13 300
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	3 621 541	0	226 000	0	3 395 541
Zákonné rezervné fondy	2 224	0	0	0	2 224
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)	2 224	0	0	0	2 224
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	0	0	0	0	0
Ostatné fondy zo zisku	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy	0	0	0	0	0
Ostatné fondy zo zisku	0			0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia minulých rokov	-601 709	-605 545	601 709	0	605 545
Nerozdelený zisk minulých rokov	0	0	0	0	0
Neuhradená strata minulých rokov	601 709	-605 545	601 709	0	605 545
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-605 545	0	0	0	-222 445
Spolu	2 419 829	-605 545	-601 483	0	2 390 545

Účtovná strata za rok 2014 bola vysporiadaná takto:

Názov položky	2014
Účtovná strata	-601 709

Uznesením VZ, konaného dňa 16.07.2015 bola strata uhradená znížením stavu poskytnutých pôžičiek a finančnou úhradou jednotlivých spoločníkov nasledovne:

Beormeol	270 768,98
Tatiana Kislitsyna	108 307,59
Elina Kislitsyna	102 290,50
Evgenija Tveritina	60 170,89
Sergej Shabanov	60 170,89

Vysporiadanie účtovnej straty

2015

Zo zákonného rezervného fondu

Zo štatutárnych a ostatných fondov

Z nerozdeleného zisku minulých rokov

Uhrada straty spoločníkmi, členmi

Prevod na účet neuhradenej straty minulých rokov

-605 545

Iné

Spolu**-605 545**

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3	6	5	1	1	3	9	1
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	2	1	0	9	9	0	3
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3	6	5	1	1	3	9	1
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	2	1	0	9	9	0	3
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---