

IČO	4	4	7	6	6	0	7	6		
DIČ	2	0	2	2	8	2	7	6	3	1

## A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE

### 1. Založenie spoločnosti

Spoločnosť Zlaté piesky INVEST, s.r.o. (ďalej len Spoločnosť), bola založená 15. apríla 2009 a do obchodného registra bola zapísaná 23. mája 2009 (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I v Bratislave, oddiel s.r.o., vložka 58539/B).

### 2. Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

– maloobchod s textilom v špecializovaných predajniach

### 3. Počet zamestnancov

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

	31.8.2016	31.12.2016
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	0	0
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	0	0
počet vedúcich zamestnancov	0	0

### 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. septembra 2016 do 31. decembra 2016.

### 6. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

### 7. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. augustu 2016 bola zverejnená v registri účtovných závierok dňa 23. marca 2017.

## B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY (zrušené k 31.12.2013)

## C. INFORMÁCIE O SPOLOČNÍKOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Štruktúra spoločníkov Spoločnosti k 31. augustu 2016 bola nasledovná:

	Podiel na základom imaní		Hlasovacie práva
	EUR	%	%
Soravia Real Estate Development GmbH	22908	92	92
Mag. Ulrike Staudacher	996	4	4
Gunter Zeissel	996	4	4
<b>Spolu</b>	<b>24 900</b>	<b>100</b>	<b>100</b>

Soravia Real Estate Development GmbH, Thomas-Klestil-Platz 3, Viedeň 1030, Rakúska republika vlastní 92% podiel v spoločnosti.

Mag. Ulrike Staudacher, Komárnická 28, Bratislava 821 03 vlastní 4% podiel v spoločnosti.

Gunter Zeissel, Bebravská 5, Bratislava 821 07 vlastní 4% podiel v spoločnosti.

IČO	4	4	7	6	6	0	7	6		
DIČ	2	0	2	2	8	2	7	6	3	1

Štruktúra spoločníkov Spoločnosti k 31. decembru 2016 bola nasledovná:

	Podiel na základom imaní		Hlasovacie práva	
	EUR	%	%	
Soravia Real Estate Development GmbH	22908	92	92	
Mag. Ulrike Staudacher	996	4	4	
Gunter Zeissel	996	4	4	
<b>Spolu</b>	<b>24 900</b>	<b>100</b>	<b>100</b>	

Soravia Real Estate Development GmbH, Thomas-Klestil-Platz 3, Viedeň 1030, Rakúska republika vlastní 92% podiel v spoločnosti.

Mag. Ulrike Staudacher, Komárnická 28, Bratislava 821 03 vlastní 4% podiel v spoločnosti.

Gunter Zeissel, Bebravská 5, Bratislava 821 07 vlastní 4% podiel v spoločnosti.

#### D. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Spoločnosť sa nezahrňuje do konsolidovanej účtovnej závierky.

#### 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 aplikované v rámci platného zákona o účtovníctve.

##### (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.

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

Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
--	--------------------	---------------------------

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína v mesiaci, v ktorom je uvedený dlhodobý majetok 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:

Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
--	--------------------	---------------------------

##### (c) Cenné papiere a podiely

Spoločnosť nemá náplň pre účtovanie o cenných papieroch.

##### (d) Zásoby

Nakupované zásoby sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá obsahuje cenu zásob a náklady súvisiace s obstaraním zásob (clo, prepravu, poistné, provízie, skonto a pod.) Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou obstarávacej ceny zásob.

IČO	4	4	7	6	6	0	7	6		
DIČ	2	0	2	2	8	2	7	6	3	1

- (e) **Zákazková výroba**  
Spoločnosť nemá náplň pre účtovanie o zákazkovej výrobe
- (f) **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. Opravná položka sa vytvára k pochybným a nedobytným pohľadávkam, kde existuje riziko nevymožiteľnosti pohľadávok.
- Ak je zostatková doba splatnosti pohľadávky dlhšia než jeden rok, vytvára sa opravná položka, ktorá predstavuje rozdiel medzi menovitou a súčasnou hodnotou pohľadávky.
- (g) **Peňažné prostriedky a ceniny**  
Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Zníženie ich hodnoty sa vyjadruje opravnou položkou.
- (h) **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.
- (i) **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.
- (j) **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 účtovnej závierke v tomto zistenom ocenení.
- (k) **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.
- Spoločnosť nemá náplň pre účtovanie o odloženej dani.
- (l) **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.
- (m) **Emisné kvóty**  
Spoločnosť nemá náplň pre účtovanie o emisných kvótach.
- (n) **Dotácie zo štátneho rozpočtu**  
Spoločnosť nemá náplň pre účtovanie o dotáciách zo štátneho rozpočtu.
- (o) **Prenájom (lízingu)**  
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.
- Spoločnosť nemá náplň pre účtovanie o lízingu.
- (p) **Deriváty**  
Spoločnosť nemá náplň pre účtovanie o derivátoch.
- (q) **Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi**  
Netýka sa Spoločnosti.

IČO	4	4	7	6	6	0	7	6		
DIČ	2	0	2	2	8	2	7	6	3	1

(r) **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.

(s) **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.

IČO	4	4	7	6	6	0	7	6		
DIČ	2	0	2	2	8	2	7	6	3	1

## 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. septembra 2016 do 31. decembra 2016 a za porovnateľné obdobie od 1. septembra 2015 do 31. augusta 2016 je uvedený v tabuľkách na stranách 18 až 21.

Dlhodobý hmotný majetok nie je poistený pre prípad škôd spôsobených krádežou, živelnou pohromou (k 31. augustu 2016 do výšky 0 EUR).

Drobný dlhodobý nehmotný majetok zaúčtovaný priamo do nákladov predstavoval k 31. decembru 2016 čiastku 0 tis. EUR (k 31. augustu 2016: 0 tis. EUR)

Drobný dlhodobý hmotný majetok zaúčtovaný priamo do nákladov predstavoval k 31. decembru 2016 čiastku 0 EUR (k 31. augustu 2016: 306 EUR)

#### Prehľad o nákladoch na výskum a vývoj:

Spoločnosť v priebehu účtovného obdobia neúčtovala o nákladoch na výskum a vývoj.

#### Dlhodobý finančný majetok

Spoločnosť neeviduje dlhodobý finančný majetok.

### 2. Zásoby

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

	Bežné účtovné obdobie (rok 2016)				
	Stav opravnej položky k 31.08.2016	Tvorba opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav opravnej položky k 31.12.2016
a	b	c	d	e	f
Tovar	0	0		0	0
Zásoby spolu	0	0	0	0	0

Zásoby Hodnota za bežné účtovné obdobie

Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo	0
Zásoby, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať	0

### 3. Údaje o zákazkovej výrobe

Spoločnosť neúčtuje o zákazkovej výrobe.

IČO	4	4	7	6	6	0	7	6		
DIČ	2	0	2	2	8	2	7	6	3	1

#### 4. Pohľadávky

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

Zásoby	Bežné účtovné obdobie (rok 2016)				
	Stav opravnej položky k 31.08.2016	Tvorba opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu zániku opodstatnenost i	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva e	Stav opravnej položky k 31.12.2016
a	b	c	d	e	f
Materiál	0	0	0	0	0
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	0	0	0	0	0
Výrobky	0	0	0	0	0
Zvieratá	0	0	0	0	0
Tovar	0	0	0	0	0
Nehnutelnosť na predaj	0	0	0	0	0
Poskytnuté preddavky na zásoby	0	0	0	0	0
<b>Zásoby spolu</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

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
<b>Dlhodobé pohľadávky</b>			
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
<b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Krátkodobé pohľadávky</b>			
Pohľadávky z obchodného styku	288 263		288 263
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	3 796		3 796
Daňové pohľadávky a dotácie	5 902	0	5 902
Iné pohľadávky	817 340	0	817 340
<b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>	<b>1 115 301</b>	<b>0</b>	<b>1 115 301</b>

IČO	4	4	7	6	6	0	7	6		
DIČ	2	0	2	2	8	2	7	6	3	1

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

Pohľadávky k 31.08.2016	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
<b>Dlhodobé pohľadávky</b>			
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
<b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Krátkodobé pohľadávky</b>			
Pohľadávky z obchodného styku	328 263	0	328 263
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke		0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	1 992		1 992
Daňové pohľadávky a dotácie	3 227	0	3 227
Iné pohľadávky	841 430	0	841 430
<b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>	<b>1 174 912</b>	<b>0</b>	<b>1 174 912</b>

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	31.8.2016	31.12.2016
a	b	c
Pohľadávky po lehote splatnosti	0	
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	1 174 912	1 115 301
<b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>	<b>1 174 912</b>	<b>1 115 301</b>
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	0	0
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	0	0
<b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Informácie o pohľadávkach zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Opis predmetu záložného práva	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota predmetu	Hodnota pohľadávky
a		
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia	0	0
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	x	0
Hodnota pohľadávok, pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať	x	0

Pohľadávky nie sú kryté záložným právom.

IČO	4	4	7	6	6	0	7	6		
DIČ	2	0	2	2	8	2	7	6	3	1

## 5. Odložená daňová pohľadávka

Výpočet odloženej daňovej pohľadávky je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	31.8.2016	31.12.2016
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a záväzkov a daňovou základňou, z toho:		
– odpočítateľné	0	0
– zdaniteľné	0	0
Sadzba dane z príjmov (v %)	22	22
<b>Odložená daňová pohľadávka</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Uplatnená daňová pohľadávka</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

O odloženej daňovej pohľadávke Spoločnosť z dôvodu opatrnosti k 31.12.2016 neúčtovala. Z dôvodu zostavenia účtovnej závierky za obmedzeného princípu going concern, Spoločnosť k 31.12.2016 nekalkulovala odloženú daň.

## 6. Finančné účty

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

Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:

	31. 8. 2016	31. 12. 2016
Pokladnica, ceniny	519	475
Bežné bankové účty	5	895
Bankové účty termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
<b>Spolu</b>	<b>524</b>	<b>1 370</b>

## 7. Krátkodobý finančný majetok

Spoločnosť nemá náplň pre účtovanie o krátkodobom finančnom majetku.

## 8. Časové rozlíšenie

Ide o tieto položky:

	31. 8. 2016	31. 12. 2016
<b>Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Daň z nehnuteľností	0	0
Ostatné	0	0
<b>Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Ref. Energie	0	0
<b>Spolu</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

IČO	4	4	7	6	6	0	7	6		
DIČ	2	0	2	2	8	2	7	6	3	1

## G. 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 bežné účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľade:

a	Bežné účtovné obdobie (rok 9-12/2016)					f
	Stav	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav	
	k 31.08.2016				k 31.12.2016	
b	c	d	e			
<b>Dlhodobé rezervy, z toho:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Ostatné rezervy dlhodobé</b>						
Záručné opravy	0	0	0	0	0	0
<b>Ostatné rezervy dlhodobé spolu</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Zákonné rezervy krátkodobé</b>						
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	0	0	0	0	0	0
Rezerva na overenie účtovnej závierky	0	0	0	0	0	0
<b>Zákonné rezervy krátkodobé spolu</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Ostatné rezervy krátkodobé</b>						
Iné	0		0	0	0	0
	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Nevyfakturované dodávky majetku	0	0	0	0	0	0
<b>Ostatné rezervy krátkodobé spolu</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

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

IČO	4	4	7	6	6	0	7	6		
DIČ	2	0	2	2	8	2	7	6	3	1

a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (9/2015-8/2016)					f
	Stav k 31.08.2015 b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav k 31.08.2016	
<b>Dlhodobé rezervy, z toho:</b>	0	0	0	0	0	0
<b>Zákonné rezervy dlhodobé</b>						
Záručné opravy	0	0	0	0	0	0
<b>Zákonné rezervy dlhodobé spolu</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b>	0	0	0	0	0	0
<b>Zákonné rezervy krátkodobé</b>						
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	0	0	0	0	0	0
Rezerva na overenie účtovnej závierky	0	0	0	0	0	0
<b>Zákonné rezervy krátkodobé spolu</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Ostatné rezervy krátkodobé spolu</b>						
Iné	0	0	0	0	0	0
<b>Ostatné rezervy krátkodobé spolu</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Nevyfakturované dodávky majetku	0	0	0	0	0	0
<b>Ostatné rezervy krátkodobé spolu</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

### 3. Závazky

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

	31. 8. 2016	31. 12. 2016
Závazky po lehote splatnosti		
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	1 856 352	1 958 527
<b>Krátkodobé záväzky spolu</b>	<b>1 856 352</b>	<b>1 958 527</b>
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	2 500 000	2 500 000
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
<b>Dlhodobé záväzky spolu</b>	<b>2 500 000</b>	<b>2 500 000</b>

Závazky nie sú kryté žiadnym záložným právom.

IČO	4	4	7	6	6	0	7	6		
DIČ	2	0	2	2	8	2	7	6	3	1

#### 4. Sociálny fond

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

	31.8.2016	31.12.2016
<b>Začiatkový stav sociálneho fondu</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	0	0
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
<i>Tvorba sociálneho fondu spolu</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Čerpanie sociálneho fondu</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Rozpustenie sociálneho fondu</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<b>Konečný zostatok sociálneho fondu</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

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.

#### 5. Bankové úvery

Štruktúra bankových úverov je uvedená v nasledujúcom prehľade:

a	b	c	d	e	f
	Mena	Úrok p.a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene k 31.8.2016	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2016
<b>Dlhodobé bankové úvery</b>					
Bankový úver	EUR	0,00%		<u>0</u>	<u>0</u>
<b>Dlhodobé úvery spolu</b>				<u><b>0</b></u>	<u><b>0</b></u>
<b>Krátkodobé bankové úvery</b>					
Bankový úver	EUR	6,00%	30.6.2017	<u>2 700 015</u>	<u>2 718 991</u>
<b>Krátkodobé úvery spolu</b>				<u><b>2 700 015</b></u>	<u><b>2 718 991</b></u>
<b>Spolu</b>				<u><b>2 700 015</b></u>	<u><b>2 718 991</b></u>

#### 6. Časové rozlíšenie

Spoločnosť v priebehu účtovného obdobia neúčtovala na účtoch časového rozlíšenia.

#### 7. Deriváty

Spoločnosť neúčtuje o derivátoch.

IČO	4	4	7	6	6	0	7	6		
DIČ	2	0	2	2	8	2	7	6	3	1

## 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	Tovar		Služby		Spolu	
	31.8.2016	31.12.2016	31.8.2016	31.12.2016	31.8.2016	31.12.2016
a	b	c	d	e		
Slovenská republika	0	0	0	0	0	0
Zahraníče	0	0	0	0	0	0
iné	0	0	0	0	0	0
iné	0	0	0	0	0	0
<b>Spolu</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

### 2. Zmena stavu zásob vlastnej výroby

Spoločnosť neúčtovala o zmene stavu zásob.

### 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:

	31.8.2016	31.12.2016
<b>Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:</b>	<b>27 987</b>	<b>205</b>
Tržby z predaja hmotného majetku	0	0
Ostatné	27 987	205
Iné	0	0
<b>Finančné výnosy, z toho:</b>	<b>10 994</b>	<b>3 909</b>
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
	0	
<i>(Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	<i>10 994</i>	<i>3 909</i>
Výnosové úroky	10 994	3 909
<b>Mimoriadne výnosy, z toho:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
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:

IČO	4	4	7	6	6	0	7	6		
DIČ	2	0	2	2	8	2	7	6	3	1

31.8.2016 31.12.2016

Tržby za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	0	0
Tržby za tovar	0	0
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	27 987	205
<b>Čistý obrat spolu</b>	<b>27 987</b>	<b>205</b>

## I. 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:

31.8.2016 31.12.2016

<b>Náklady na poskytnuté služby, z toho:</b>	<b>341 894</b>	<b>86 437</b>
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	0	0
Iné uisťovacie audítorské služby	0	0
Súvisiace audítorské služby	0	0
Daňové poradenstvo	0	0
Ostatné neaudítorské služby	0	0
 <i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	 <i>341 894</i>	 <i>86 437</i>
Nájomné	45 100	16 400
Franchise	0	0
Licenčné poplatky	0	0
Ekonomické služby	34 400	8 280
Ostatné	262 394	61 757
	0	0
	0	0
	0	0
 <b>Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:</b>	 <b>13 613</b>	 <b>38 180</b>
Manká a škody	0	0
Iné	13 613	38 180
	0	0
 <b>Finančné náklady, z toho:</b>	 <b>107 255</b>	 <b>56 312</b>
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
 <i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	 <i>107 255</i>	 <i>56 312</i>
Úroky	101 588	56 082
Iné	5 667	230
	0	0

IČO	4	4	7	6	6	0	7	6		
DIČ	2	0	2	2	8	2	7	6	3	1

**J. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV**

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

	31.8.2016			31.12.2016		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	-434 561		100,00 %	-179 596		100,00 %
teoretická daň		-95 603	22,00 %		-39 511	22,00 %
Daňovo neuznané náklady	73 182	16 100	-3,70 %	93 195	20 503	-11,42 %
Výnosy nepodliehajúce dani	-57 972	-12 754	2,93 %	-10 299	-2 266	1,26 %
Umorenie daňovej straty	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Spolu	-419 351	-92 257	21,23 %	-96 700	-21 274	11,85 %
<b>Splatná daň z príjmov</b>		<b>-92 257</b>	<b>21,23 %</b>		<b>-21 274</b>	<b>11,85 %</b>
Odložená daň z príjmov		0	0,00 %		0	0,00 %
<b>Celková daň z príjmov</b>		<b>-92 257</b>	<b>21,23 %</b>		<b>-21 274</b>	<b>11,85 %</b>

**K. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH****1. Najatý majetok**

Spoločnosť má v nájme nasledovný majetok

Adresa prenajatých priestorov	Typ prenajatých priestorov	Platnosť zmluvy
Bratislava – Rožňavská 12	Kancelárske priestory	do 10/2020

**2. Prenajatý majetok**

Spoločnosť neprenajíma majetok.

**3. Prehľad o podsúvahových položkách**

Spoločnosť nemá náplň pre účtovanie na podsúvahových položkách

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

Vzhľadom na to, že mnohé oblasti slovenského daňového práva doteraz neboli dostatočne overené praxou, existuje neistota v tom, ako ich budú daňové orgány aplikovať. Mieru tejto neistoty nie je možné kvantifikovať a zanikne až potom, keď budú k dispozícii právne precedensy, prípadne oficiálne interpretácie príslušných orgánov.

Spoločnosť neevidovala v priebehu účtovného obdobia ani v priebehu bezprostredne predchádzajúceho obdobia podmienené záväzky.

**2. Ostatné finančné povinnosti**

Spoločnosti nie sú známe ostatné finančné povinnosti.

**3. Podmienení majetok**

Spoločnosť neúčtuje o podmienenom majetku.

IČO	4	4	7	6	6	0	7	6		
DIČ	2	0	2	2	8	2	7	6	3	1

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

Spoločnosť nevyplatila členom štatutárnych orgánov za ich činnosť pre Spoločnosť v sledovanom účtovnom období žiadnu odmenu.

#### N. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

Spoločnosť uskutočnila v priebehu účtovného obdobia nasledujúce transakcie so spriaznenými osobami:

##### Výnosy so spriaznenými osobami:

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		31.8.2016	31.12.2016
a	b	c	d
Soravia Real Estate Development GmbH	04	9 513	0

Kód obchodu:	Druh obchodu:
02	Predaj tovaru
03	Predaj (poskytnutie) služieb
04	Výnosové úroky

##### Náklady so spriaznenými osobami:

	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		31.8.2016	31.12.2016
a	b	c	d
Soravia Real Estate Development GmbH	03	271 066	65 305
Soravia Real Estate Development GmbH	04	37 182	13 683

Kód obchodu:	Druh obchodu:
02	Nákup tovaru
03	Nákup služieb
04	Nákladové úroky

IČO	4	4	7	6	6	0	7	6		
DIČ	2	0	2	2	8	2	7	6	3	1

Vybrané aktíva a pasíva vyplývajúce z transakcií so spriaznenými osobami sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

	31.8.2016	31.12.2016
Pohľadávky z obchodného styku	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0
<b>Spolu aktíva</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Ostatné dlhodobé záväzky (dlhodobá úročená pôžička)	0	0
Záväzky z obchodného styku	0	0
<b>Spolu pasíva</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

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

Po dni ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka nenastali vážne skutočnosti, ktoré by mali vplyv na zostavenie účtovnej závierky.

**P. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ**

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

a	Bežné účtovné obdobie				31.12.2016 f
	31.08.2016 b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	
Základné imanie	24 900	-	0	0	24 900
Zákonný rezervný fond	-	0	0	0	-
Nerozdelený zisk minulých rokov	-	0	0	-	-
Neuhradená strata minulých rokov	-2 324 433	0	0	-435 520	-2 759 953
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-435 520	-179 916	0	435 520	-179 916
<b>Spolu</b>	<b>-2 735 053</b>	<b>-179 916</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-2 914 969</b>

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

a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				Stav k 31.08.2016 f
	31.08.2015 b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	
Základné imanie	24 900	0	0	0	24 900
Zákonný rezervný fond	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	0	0	0	0	0
Neuhradená strata minulých rokov	-1 303 484	0	0	-1 020 949	-2 324 433
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-1 020 949	-435 520	0	1 020 949	-435 520
<b>Spolu</b>	<b>-2 299 533</b>	<b>-435 520</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-2 735 053</b>

IČO	4	4	7	6	6	0	7	6		
DIČ	2	0	2	2	8	2	7	6	3	1

Účtovná strata k 31.8.2016 bola rozdelená takto:

	31.8.2016
Účtovná strata	-435 520

<b>Rozdelenie účtovného zisku/straty</b>	<b>31.8.2016</b>
Prídel do zákonného rezervného fondu	0
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	0
Prídel do sociálneho fondu	0
Prídel na zvýšenie základného imania	0
Úhrada straty minulých období	0
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	0
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	0
Neuhradená strata minulých rokov	-435 520
Iné	0
<b>Spolu</b>	<b>-435 520</b>

O rozdelení výsledku hospodárenia - straty k 31.12.2016 vo výške -179.916 EUR rozhodne valné zhromaždenie. Návrh štatutárneho orgánu valnému zhromaždeniu je nasledovný:

– prevod na neuhradená strata minulých rokov -179.916 EUR.

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku

31.12.2016

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								Spolu
	a	b	c	d	e	f	g	h	
	Prvotné ocenenie	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Ocenenie práv	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
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	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku

31/8/2016

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							Spolu	
	a	b	c	d	e	f	g		h
	Prvotné ocenenie	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
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	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku

31.12.2016

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie										Spolu
	a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok			
<b>Prvotné ocenenie</b>											
Stav na začiatku účtovného obdobia	2 645 841	0	0	0	0	500 037	0	0	0	3 145 878	
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Stav na konci účtovného obdobia	2 645 841	0	0	0	0	500 037	0	0	0	3 145 878	
<b>Opravy</b>											
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
<b>Opravné položky</b>											
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
<b>Zostatková hodnota</b>											
Stav na začiatku účtovného obdobia	2 645 841	0	0	0	0	500 037	0	0	0	3 145 878	
Stav na konci účtovného obdobia	2 645 841	0	0	0	0	500 037	0	0	0	3 145 878	

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku

31/8/2016

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie									
	a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
	Pozemky	Stavby	Samostatné hmuteľné veci a súbory hmuteľných 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	
Prvotné ocenenie										
Stav na začiatku účtovného obdobia	2 645 841	0	0	0	0	494 137	0	0	0	3 139 978
Prírastky	0	0	0	0	0	5 900	0	0	0	5 900
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	2 645 841	0	0	0	0	500 037	0	0	0	3 145 878
Oprávkový										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Opravné položky										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota										
Stav na začiatku účtovného obdobia	2 645 841	0	0	0	0	494 137	0	0	0	3 139 978
Stav na konci účtovného obdobia	2 645 841	0	0	0	0	500 037	0	0	0	3 145 878