

**A ) Informácie o účtovnej jednotke****a) Obchodné meno a sídlo spoločnosti:**

Aruba Business Center ( od 25.04.2013 )  
 VENTA Real Estate Slovakia, spol. s r.o. ( do 24.04.2013 )  
 Galvaniho 7/D  
 Bratislava. 821 04  
 IČO : 35 875 496  
 DIČ : 2021793455

Spoločnosť VENTA Real Estate Slovakia, spol. s r. o. (ďalej len Spoločnosť) bola do obchodného registra zapísaná 02.02.2004 (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I., oddiel s.r.o., Vložka číslo: 30649/B

**b) Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:**

- kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi ( maloobchod )
- kúpa tovaru na účely jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti ( veľkoobchod )
- sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu, služieb a výroby
- prenájom nehnuteľnosti s poskytovaním iných než základných služieb spojených s prenájomom
- sprostredkovanie kúpy, predaja a prenájmu nehnuteľnosti

**c) Priemerný počet zamestnancov**

Priemerný počet zamestnancov spoločnosti v roku 2017 bol 1, z toho 1 vedúcich zamestnancov (v roku 2016 bol 1 z toho 1 vedúcich zamestnancov).

Názov položky	Bežné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	1	1
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho :	1	1
Počet vedúcich zamestnancov	1	1

**d) Podniky, v ktorých je podnik neobmedzene ručiacim spoločníkom**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

**e) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky**

Účtovná závierka spoločnosti k 31. decembru 2017 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 2017 do 31. decembra 2017.

**f) Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie**

Účtovná závierka spoločnosti k 31. decembru 2016, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením spoločnosti dňa **05.05.2017**.

**B ) Informácie o členoch štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky****a) Mená a priezviská členov štatutárnych, dozorných alebo iných orgánov účtovnej jednotky**

	Názov orgánu	Poznámka
	( v EUR )	
Ing. Mária Michalíková	konateľ	

**b) Štruktúra spoločníkov a akcionárov**

Štruktúra spoločníkov spoločnosti k 31. decembru 2017 :

	Podiel na ZI	hlasovacie práva
	( v EUR )	%
Picton Group AG	144 594	99
Aruba Facility Services s.r.o..	1 461	1

**C ) Informácie o konsolidovanom celku, ak je účtovná jednotka jeho súčasťou**

Účtovná jednotka nie je súčasťou konsolidovaného celku

**D ) V poznámkach sa uvádzajú ďalšie informácie o :**

- E ) použitých účtovných zásadách a účtovných metódach
- F ) údajoch vykázaných na strane aktív súvahy
- G ) údajoch vykázaných na strane pasív súvahy, vlastnom imaní
- H ) výnosoch
- I ) nákladoch
- J ) daniach z príjmu
- K ) údajoch na podsúvahových účtoch
- L ) iných aktívach a iných pasívach
- M ) o príjmoch a výhodách členov štatutárnych orgánov
- N ) spriaznených osobách
- O ) skutočnostiach, ktoré nastali medzi dňom, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a dňom jej zostavenia
- P ) údajoch a zmenách vlastného imania

**E ) informácie o použitých účtovných zásadách a metódach**

- a) Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania spoločnosti
- b) Počas roku nedošlo v spoločnosti k zmenám účtovných metód ani zmenám účtovných zásad
- c) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov v členení na

**1. Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

**2. Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

**3. Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

**4. Dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou**

Spoločnosť nakupovala počas roku dlhodobý majetok, ktorý oceňovala obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním ( clo, prepravu, montáž, poistné a pod. ) Súčasťou obstarávacej ceny nie sú úroky z cudzích zdrojov, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do používania.

**5. Dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

**6. Dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto jednotku

**7. Dlhodobý finančný majetok**

Dlhodobý finančný majetok spoločnosť oceňovala menovitou hodnotou pri ich vzniku

**8. Zásoby obstarané kúpou**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

**9. Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

**10. Zásoby obstarané iným spôsobom**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

**11. Zákazkovú výrobu a zákazkovú výstavbu nehnuteľnosti určenej na predaj**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

**12. Pohľadávky**

Spoločnosť oceňovala pohľadávky menovitou hodnotou pri ich vzniku, 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 nevyhnutné pohľadávky.

**13. Krátkodobý finančný majetok**

Spoločnosť oceňovala krátkodobý majetok menovitou hodnotou pri ich vzniku. Zníženie ich hodnoty sa vyjadruje opravnou položkou.

**14. Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy**

Spoločnosť oceňovala menovitou hodnotou pri ich vzniku. Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

**15. Závazky, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov**

Spoločnosť oceňovala menovitou hodnotou pri ich vzniku. 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.

**16. Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy**

Spoločnosť oceňovala menovitou hodnotou pri ich vzniku. Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

**17. Deriváty**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

**18. Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

**19. Prenajatý majetok a majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

**20. Majetok obstaraný v privatizácii**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

**21. Daň s príjmov splatná za bežné účtovné obdobie a za zdaňovacie obdobie a daň z príjmov odloženú do budúcich účtovných období**

Spoločnosť má k 31.12.2017 daňovú povinnosť.

Odložené dane ( odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok ) sa vzťahuje na :

- Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou
- Možnosti umorovať daňovú stratu v budúcnosti, pod ktorou sa rozumie možnosť odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti
- Možnosti previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období

**22. Spôsob zostavenia odpisového plánu pre dlhodobý majetok**

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené v súlade s účtovnými predpismi , najviac do výšky vstupnej ceny ( §25 ) s výnimkou goodwillu a záporného goodwillu, ktorý sa zahrňuje do základu dane podľa §17 a až c. Odpisovať sa začína prvým dňom po uvedení dlhodobého majetku do používania. Drobný nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 2 400 EUR a nižšia sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania a neviduje sa v evidencii dlhodobého nehmotného majetku, ale v operatívnej evidencii. Účtovné a daňové odpisy sa rovnajú. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	<b>predpokladaná</b>	<b>metóda</b>	<b>Spôsob</b>
	<b>doba používania</b>	<b>odpisovania</b>	<b>odpisovania</b>
softvér		Časová	V súlade s odpisovým plánom
oceniteľné práva (licencia)		Časová	V súlade s odpisovým plánom

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebovania. Odpisovať sa začína v mesiaci zaradenia majetku do používania. Ostatný drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 1 700 EUR a nižšia sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania a neviduje sa v evidencii dlhodobého hmotného majetku, ale v operatívnej evidencii. Pozemky a umelecké diela sa neodpisujú. Účtovné a daňové odpisy sa nerovnajú. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	<b>metóda</b>	<b>Spôsob</b>
	<b>odpisovania</b>	<b>Odpisovania</b>
Stavby	časová	lineárne (rovnomé) odpisy daňové aj účtovné
stroje, prístroje a zariadenia	Časová	lineárne (rovnomé) odpisy daňové aj účtovné
dopravné prostriedky	Časová	lineárne (rovnomé) odpisy daňové aj účtovné
Drobný dlhodobý hmotný majetok	Časová	lineárne (rovnomé) odpisy daňové aj účtovné

**23. Dotácie poskytnuté na obstaranie majetku**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

**F ) informácie o údajoch na strane aktív súvahy****a) Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok**

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného a dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2017 do 31. decembra 2017 je uvedený v nasledujúcej tabuľke :

**Informácie o dlhodobom nehmotnom majetku**

Tabuľka 1

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

Tabuľka 2

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniiteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstará- vanýDNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0

## Dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo

Dlhodobý nehmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	0
Dlhodobý nehmotný majetok, na ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	0

## Informácie o dlhodobom majetku

Tabuľka 1

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHIM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	1 466 093	9 323 193	35 778	0	0	11 286	0	0	10 836 350
Prírastky		4 342							4 342
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	1 466 093	9 327 535	35 778	0	0	11 286	0	0	10 840 692
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	4 135 828	30 988						4 166 816
Prírastky		233 189	1 166						234 355
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia	0	4 369 017	32 154						4 401 171
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	1 466 093	5 187 365	4 790	0	0	11 286	0	0	6 669 534
Stav na konci účtovného obdobia	1 466 093	4 958 518	3 624	0	0	11 286	0	0	6 439 521

Tabuľka 2

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHIM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	1 411 246	9 317 765	35 778	0	0	11 286	0	0	10 776 075
Prírastky	54 847								54 847
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	1 466 093	9 323 193	35 778	0	0	11 286	0	0	10 836 350
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	3 902 748	29 822	0	0	0	0	0	3 932 570
Prírastky		233 080	1 166						234 246
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia	0	4 135 828	30 988						4 166 816
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	1 411 246	5 415 017	5 956	0	0	11 286	0	0	6 843 505
Stav na konci účtovného obdobia	1 466 093	5 187 365	4 790	0	0	11 286	0	0	6 669 534

## b) Spôsob a výška poistenia majetku

Poistený majetok	Poistná suma	Platnosť od-do
Budova - poistenie – QBE	6 625	trvá

## c) Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	0
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	0

d) **Prehľad o dlhodobom nehmotnom a hmotnom majetku, pri ktorom vlastnícke práva nadobudol veriteľ zmluvou o zabezpečovacom prevode práva alebo ktorý užíva účtovná jednotka na základe zmluvy o výpožičke**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

e) **Prehľad o dlhodobom nehnuteľnom majetku, pri ktorom nebolo vlastnícke právo zapísané vkladom do katastra nehnuteľnosti ku dňu zostavenia účtovnej závierky a táto ho užíva**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

f) **Charakteristika Goodwillu**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

g) **Prehľad o položkách účtovaných na účte 097 – opravná položka k nadobudnutému majetku**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

h) **Prehľad o výskumnej a vývojovej činnosti v bežnom období**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

i) **Štruktúra dlhodobého finančného majetku podľa položiek súvahy-**

j) **Tabuľka č. 1 – bežné účtovné obdobie**

Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Ostatné pôžičky	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	750	0	0	0	0	120 945	121 695
Prírastky								412 656	412 656
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	750	0	0	0	0	533 601	534 351
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	750	0	0	0	0	0	750
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	750	0	0	0	0	533 601	534 351

k) Tabuľka č. 2 – Bezprostredne predchádzajúce obdobie

Dlhodobý finančný majetok	Bezprostredne predchádzajúce obdobie								
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté pred davky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	750	0	0	0	0	0	750
Prírastky								120 945	120 945
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	750	0	0	0	0	120 945	121 695
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	750	0	0	0	0	0	750
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	750	0	0	0	0	0	121 695

l) Zmeny v jednotlivých zložkách dlhodobého finančného majetku – informácie o dlhodobých cenných papieroch držaných do splatnosti

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

m) Dlhodobý finančný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo

Dlhodobý finančný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý finančný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	0
Dlhodobý finančný majetok, na ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	0

n) Ocenenie dlhodobého finančného majetku ku dňu zostavenia účtovnej závierky

Dlhodobý finančný majetok spoločnosť oceňovala menovitou hodnotou pri ich vzniku

o) Zásoby, opravné položky k zásobám

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

**o) Nehnuteľnosť na predaj**

Nehnuteľnosť na predaj	Hodnota
Náklady na obstaranie nehnuteľnosti na predaj za účtovné obdobie	0
Náklady na obstaranie nehnuteľnosti na predaj od začiatku obstarania	0

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

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

**g) Zákazková výroba a zákazková výstavba nehnuteľnosti určenej na predaj**

Názov položky	Za bežné účtovné obdobie	Za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Sumár od začiatku ZV až do konca bežného účtovného obdobia
Výnosy zo zákazkovej výroby	0	0	0
Náklady na zákazkovú výrobu	0	0	0
Hrubý zisk/Hrubá strata	0	0	0

Hodnota zákazkovej výroby	Za bežné účtovné obdobie	Sumár od začiatku ZV až do konca bežného účtovného obdobia
Vyfakturované nároky za vykonanú prácu na zákazkovej výrobe	0	0
Úprava nárokov podľa stupňa dokončenia alebo metódou nulového zisku	0	0
Suma prijatých preddavkov	0	0
Suma zadržanej platby	0	0

Názov položky	Za bežné účtovné obdobie	Za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Sumár od začiatku ZV nehnuteľnosti až do konca bežného účtovného obdobia
Výnosy zo zákazkovej výstavby nehnuteľnosti určenej na predaj	0	0	0
Náklady na zákazkovú výstavbu určenú na predaj	0	0	0
Hrubý zisk/Hrubá strata	0	0	0

Hodnota zákazkovej výstavby	Za bežné účtovné obdobie	Sumár od začiatku ZV nehnuteľnosti určenej na predaj až do konca bežného účtovného obdobia
Vyfakturované nároky za vykonanú prácu na zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj	0	0
Úprava nárokov podľa stupňa dokončenia alebo metódou nulového zisku	0	0
Suma prijatých preddavkov	0	0
Suma zadržanej platby	0	0

**r) Opravné položky k pohľadávkam, pohľadávky**

Opravné položky k pohľadávkam spoločnosť v roku 2017 netvorila.

**Informácie o vývoji opravnej položky k pohľadávkam**

Pohľadávky	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
Pohľadávky z obchodného styku	118 835			5 635	113 200
Pohľadávky voči dcérskej a materskej účtovnej jednotke					
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky	300 402				300 402
<b>Pohľadávky spolu</b>	<b>419 237</b>			<b>5 635</b>	<b>413 602</b>

**s) Pohľadávky do lehoty a po lehote splatnosti**

Veková štruktúra pohľadávok je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	V EUR	V EUR
<b>Krátkodobé pohľadávky</b>		
- pohľadávky z obchodného styku	125 625	136 990
- daňové pohľadávky	1 356	0
- Iné pohľadávky	300 575	300 402
<b>Opravné položky</b>	<b>413 602</b>	<b>419 237</b>
<b>Pohľadávky spolu r. 53 súvahy</b>	<b>13 954</b>	<b>18 155</b>
<b>Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti</b>		
pohľadávky do lehoty splatnosti	0	0
pohľadávky po lehote splatnosti -	<b>125 625</b>	<b>136 990</b>

t) Pohľadávky zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

Bežné účtovné obdobie /Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

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

u) Pohľadávky, na ktoré sa zriadilo záložné právo a pohľadávky, pri ktorých má obmedzené právo s ním jednať

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

v) Odložená daňová pohľadávka

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

w) Významné položky krátkodobého finančného majetku

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účet 211, 213 - Pokladnica, ceniny	286	283
Účet 221 - Bežné bankové účty	345 530	241 573
Účet 261 - Peniaze na ceste	0	0
<b>Spolu</b>	<b>345 816</b>	<b>241 856</b>

x) Opravné položky ku krátkodobému finančnému majetku

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

Krátkodobý finančný majetok	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Stav na konci účtovného obdobia
Majetková CP na obchodovanie	0			0
Dlhové CP na obchodovanie	0			0
Emisné kvóty	0			0
Dlhové CP so splatnosťou Do 1 roka držané do splatnosti.	0			0
Ostatné realizovateľné CP	0			0
Obstarávanie krátkodobého finančného majetku	0			0
Krátkodobý finančný majetok spolu	0			0
Opravné položky ku krátkodobému				

finančnému majetku	0			0
Krátkodobý finančný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo – obmedzené právo s nakladaním	0			0

**y) Krátkodobý finančný majetok, na ktorý sa zriadilo záložné právo**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

**z) Časové rozlíšenie na strane aktív**

Ide o nasledovné položky:

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Náklady budúcich období - krátkodobé</b>		
381 – Náklady budúcich období	843	7 572
385 – Príjmy budúcich období	0	0
<b>Spolu</b>	<b>843</b>	<b>7 572</b>

**G. Informácie o údajoch na strane pasív súvahy**

**a) Údaje o vlastnom imaní**

- Popis základného imania, výška upísaného imania nezapísaného v obchodnom registri :

Celých EUR	stav			stav	
	k 31.12.2016	prírastky	úbytky	presuny	k 31.12.2017
ZI zapísané v OR	146 055	0	0	0	146 055
ZI nezapísané v OR	0	0	0	0	0

**Informácie o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty**

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Účtovný zisk</b>	184 640
<b>Rozdelenie účtovného zisku</b>	<b>Bežné účtovné obdobie</b>
Prídel do zákonného rezervného fondu	0
Prídel do štatutárneho 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	184 640
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	0
Iné	0
<b>Spolu</b>	<b>74 666</b>

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Účtovná strata</b>	0
<b>Vysporiadanie účtovnej straty</b>	<b>Bežné účtovné obdobie</b>
Zo zákonného rezervného fondu	0
Zo štatutárnych a ostatných fondov	0
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	0
Úhrada straty spoločníkmi	0
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov	0
Iné	0
<b>Spolu</b>	<b>0</b>

**b) Rezervy**

Prehľad o rezervách za bežné účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

	stav k				stav
v celých EUR	31.12.2016	tvorba	Použitie	Zrušenie	k 31.12.2017
na nevyčerpanú dovolenku	475	2 075	475	0	2 075
na audit a daňové poradenstvo	1 900	1 900	1 900	0	1 900
na účtovnú závierku	680	680	680	0	680
na nevyfakturované dodávky	0	0	0	0	0
<b>krátkodobé rezervy spolu</b>	<b>3 055</b>	<b>4 655</b>	<b>3 055</b>	<b>0</b>	<b>4 655</b>
<b>Rezervy celkom</b>	<b>3 055</b>	<b>4 655</b>	<b>3 055</b>	<b>0</b>	<b>4 655</b>

Prehľad o rezervách za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

	stav k				stav
v celých EUR	31.12.2015	tvorba	Použitie	Zrušenie	k 31.12.2016
na nevyčerpanú dovolenku	0	475	0	0	475
na audit a daňové poradenstvo	1 900	1 900	1 900	0	1 900
na účtovnú závierku	680	680	680	0	680
na nevyfakturované dodávky	0	0	0	0	0
<b>krátkodobé rezervy spolu</b>	<b>2 580</b>	<b>3 055</b>	<b>2 580</b>	<b>0</b>	<b>3 055</b>
<b>Rezervy celkom</b>	<b>2 580</b>	<b>3 055</b>	<b>2 580</b>	<b>0</b>	<b>3 055</b>

**c) d) Závazky**

Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	V EUR	V EUR
Závazky do lehoty splatnosti	10 329	27 439
Závazky po lehote splatnosti	0	0
Prijaté prevádzkové zálohy	162 965	98 389
<b>Závazky z obchodného styku spolu</b>	<b>173 294</b>	<b>125 828</b>
Závazky voči zamestnancom	2 236	1 259
Závazky zo sociálneho poistenia	1 504	835
Daňové záväzky a dotácie	9 526	22 746
<b>Spolu krátkodobé záväzky – r. 122 Súvahy</b>	<b>186 560</b>	<b>150 668</b>
Závazky so zostatkovou lehotou splatnosti 1 až 5 rokov		
Závazky so zostatkovou lehotou splatnosti viac ako 5 rokov		
<b>Spolu dlhodobé záväzky – r. 117 Súvahy -okrem pôžičiek</b>	<b>172 460</b>	<b>150 230</b>

**e) Hodnota záväzkov zabezpečená záložným právom**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

**f) Spôsob vzniku odloženého záväzku**

Účtovná zostatková hodnota dlhodobého odpisovaného hmotného majetku je vyššia než jeho daňová zostatková hodnota. Ide o dôsledok rozdielných účtovných a daňových odpisov.

**g) Závazky zo sociálneho fondu**

Tvorba a čerpanie sociálneho fondu v priebehu účtovného obdobia sú znázornené v nasledujúcej tabuľke:

v celých EUR	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
stav k 1.1.	67	72
tvorba na ťarchu nákladov	212	131
tvorba zo zisku	0	0
čerpanie	109	136
<b>stav k 31.12.</b>	<b>170</b>	<b>67</b>

Sociálny fond sa tvorí podľa zákona o sociálnom fonde na ťarchu nákladov.

**h) Vydané dlhopisy**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

i) Bankové úvery

Názov položky	Mena	Úrok p.a.	Dátum splatnosti	Suma istiny za bežné účtovné obdobie	Suma istiny za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f
<b>Dlhodobé bankové úvery</b>					
žiadne	EUR			0	0

**Pôžičky, návratné finančné výpomoci**

Názov položky	Mena	Úrok p.a. (Euribor 12m+1,25%)	Dátum splatnosti	Suma istiny za bežné účtovné obdobie	Suma istiny za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f
<b>Dlhodobé pôžičky</b>					
Picton Group AG	EUR	1,25		800 000	800 000
Picton Group AG	EUR	1, 25		1 992 000	1 992 000
Picton Group AG	EUR	1, 25		2 740 190	2 740 190

j) Časové rozlíšenie na strane pasív

Ide o nasledovné položky:

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Výdavky budúcich období - krátkodobé</b>		
383 – Výdavky budúcich období	12 853	19 236
384 – Výnosy budúcich období	3 723	4 033
<b>Spolu</b>	<b>16 576</b>	<b>23 269</b>

k) Významné položky derivátov

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

l) Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

m) Majetok prenajatý formou finančného prenájmu – u nájomcu

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

## H. informácie o výnosoch

### a)b) Tržby za vlastné výkony , tovar a služby, ostatné výnosy z hospodárskej činnosti

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa jednotlivých segmentov, t. j. podľa typov výrobkov a služieb a podľa hlavných teritórií, ostatné výnosy z hospodárskej činnosti sú uvedené v nasledujúcej tabuľke

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účet 602.100,602.200-202 ,602.400-prenájom priestorov	702 195	735 386
Účet 602.300, -služby spojené s nájmom	234 464	234 208
Účet 602.600- ZSE - distribúcia	9 429	9 081
Účet 602.203, 602.700, 602.800 – ostatné služby	602	3 662
<b>Spolu služby</b>	<b>946 690</b>	<b>982 337</b>
Účet 641,642 –Tržby z predaja majetku, materiálu	11 797	2 950
Účet 648 – Ostatné prevádzkové výnosy	1 135	1 997
Účet 644, 645 –pokuty a penále, úroky z omeškania	141	0
<b>Spolu</b>	<b>959 763</b>	<b>987 284</b>

### c) Výnosy z finančnej činnosti

Prehľad je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účet 662– výnosové úroky	13 817	956
Účet 668 – ostatné finančné výnosy	0	0
<b>spolu</b>	<b>13 817</b>	<b>956</b>

### d) Mimoriadne výnosy

Spoločnosť v roku 2017 nemala žiadne mimoriadne výnosy.

## I. Informácie o nákladoch

a) b) **Náklady na predaný tovar, poskytnuté služby, spotreba materiálu a energie, náklady na hospodársku činnosť**

Prehľad o nákladoch na poskytnuté služby, materiál a energie a nákladoch na hospodársku činnosť je znázornený v nasledujúcej tabuľke:

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účet 501 - spotreba materiálu	23 471	12 907
Účet 502 - spotreba energie	88 183	89 377
Účet 51 - služby spolu	289 851	231 613
Z toho : náklady na overenie ÚZ	1 900	1 900
Účet 52 – osobné náklady	53 440	32 842
Účet 53 – dane a poplatky	18 935	18 737
Účet 551 – odpisy	234 355	234 246
Účet 546 – odpis pohľadávok	562	
Účet 543,544,545,548 – ostatné náklady na HČ	8 940	
Účet 541, 542 – zostatková cena predaného majetku	0	13 533
Účet 547 – tvorba opravných položiek	-5 635	51 997
<b>Spolu</b>	<b>712 102</b>	<b>302 032</b>

c) **Náklady na finančnú činnosť**

Prehľad o nákladoch na finančnú činnosť je znázornený v nasledujúcej tabuľke

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účet 562 - nákladové úroky	77 714	82 397
Účet 568 - ostatné náklady na finančnú činnosť	314	375
<b>Spolu</b>	<b>78 028</b>	<b>82 772</b>

d) **Mimoriadne náklady**

Spoločnosť mimoriadne náklady v roku 2017 nemala.

J. **Informácie o daniach z príjmov**

Spoločnosť v roku 2017 vykázala daňový základ vo výške  
Daňový základ bol upravený o nasledovné položky

+ 183 450 €	
+ 3 407 €	- daňovo neuznané náklady
+ 2 334 €	- sumy, ktoré neboli zaplatené do konca roku
+ 31 873 €	- ostatné položky zvyšujúce základ dane
- 2 700 €	- sumy, ktoré boli zaplatené v zdaňovacom období
- 2 580 €	- ostatné položky znižujúce ZD

---

+ 215 784 €	základ dane pred zdanením
- 137 723 €	umorenie daňovej straty

---

+ 78 061 € základ dane znížený o odpočet daňovej straty

Názov položky	Bežné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho :	183 450	X	X	220 216	X	X
Teoretická daň	X	38 525	21	X	48 447	22
Daňovo neuznané náklady	3 407			2 776		
Sumy, ktoré neboli zaplatené do konca zdaň. obdobia	2 334			2 700		
Suma, o ktorú odpisy HM v účtovníctve prevyšujú DO	0			0		
Ostatné položky zvyšujúce Základ dane	31 873			0		
Daňovo uznané rozdiely						
Výnosy nepodliehajúce dani	0			11		
Sumy, ktoré boli zaplatené v zdaňovacom období	2 700			855		
Ostatné položky znižujúce základ dane	2 580			2 585		
Umorenie daňovej straty	137 723	-		137 722	-	
Spolu	78 061	16 393	21	84 519	18 594	22
Daňová licencia		2 880			2 880	
Zápočet daňovej licencie z predchádzajúcich rokov		0,00			5 760	
Splätaná daň z príjmov Zrážková daň z úrokov	X	16 393	21	X	12 834 2	22
Odložená daň z príjmov	X	22 230		X	22 740	
Celková daň z príjmov	X	38 623	21	X	35 576	22

#### k. Informácie o Podsúvahových účtoch

Spoločnosť neúčtovala na podsúvahových účtoch.

#### l. informácie o iných aktívach a iných pasívach

Podmienené záväzky – bežné obdobie( rok 2017 / bezprostredne predchádzajúce ( rok 2016 )

Druh podmieneného záväzku	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Zo súdnych rozhodnutí	0	0
Z poskytnutých záruk	0	0
Zo všeobecne záväzných právnych predpisov	0	0
Zo zmluvy o podriadenom záväzku	0	0
Z ručenia	0	0
Iné podmienené záväzky	0	0

Podmieneny majetok - bežné obdobie( rok 2017 / bezprostredne predchádzajúce ( rok 2016 )

Druh podmieneného majetku	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Práva zo servisných zmlúv	0	0
Práva z koncesionárskych zmlúv	0	0
Práva z licenčných zmlúv	0	0
Práva z investovania prostriedkov		
Oslobodením od dane z príjmov	0	0
Práva z privatizácie	0	0
Práva zo súdnych sporov	0	0
Iné práva	0	0

#### M. O PRÍJMOCH A VÝHODÁCH ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH ORGÁNOV, DOZORNÝCH ORGÁNOV

##### Bežné obdobie

Druh príjmu	Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov			Hodnota príjmu, výhody bývalých členov orgánov		
	štatutárnych	Dozorných	iných	štatutárnych	Dozorných	iných
Výhody						
Peňažné príjmy	0	0	0	0	0	0
Nepeňažné príjmy	0	0	0	0	0	0
Peňažné preddavky	0	0	0	0	0	0
Nepeňažné preddavky	0	0	0	0	0	0
Poskytnuté úvery	0	0	0	0	0	0
Poskytnuté záruky/ iné	0	0	0	0	0	0

##### Bezprostredne predchádzajúce obdobie

Druh príjmu	Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov			Hodnota príjmu, výhody bývalých členov orgánov		
	štatutárnych	Dozorných	iných	štatutárnych	Dozorných	iných
Výhody						
Peňažné príjmy	0	0	0	0	0	0
Nepeňažné príjmy	0	0	0	0	0	0
Peňažné preddavky	0	0	0	0	0	0
Nepeňažné preddavky	0	0	0	0	0	0
Poskytnuté úvery	0	0	0	0	0	0
Poskytnuté záruky/ iné	0	0	0	0	0	0

**N. EKONOMICKÉ VZŤAHY ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSOB****Prijaté pôžičky od materskej účtovnej jednotky**

Spriaznená osoby	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Picton Group AG	6 294 842	6 217 128
Dcérska účtovná jednotka	0	0
žiadne	0	0

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

Popis ďalších skutočností, ktoré nastali v čase odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, do dňa zostavenia účtovnej závierky – nenastali

**P . NFORMÁCIE K ÚDAJOM O ZMENÁCH VLASTNÉHO IMANIA**

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

**Informácie o vlastnom imaní bežného roka**

Celých EUR	stav	prírastky	úbytky	presuny	stav
	k 31.12.2016				k 31.12.2017
Základné imanie spolu	146 055	0	0	0	146 055
Zákonný rezervný fond	14 605	0	0	0	14 605
Fondy zo zisku spolu	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia m. r. - strata	-294 887	0	0	0	-294 887
Výsledok hospodárenie m. r. – zisk	463 982	184 640	0	0	648 622
Hospodársky výsledok bežné obdobie	184 640	144 827	0	184 640	144 827
<b>Spolu vlastné imanie</b>	<b>514 395</b>	<b>329 467</b>	<b>0</b>	<b>184 640</b>	<b>659 222</b>

**Informácie o vlastnom imaní bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia**

Celých EUR	stav		prírastky	úbytky	presuny	stav	
	k 31.12.2015					k 31.12.2016	
Základné imanie spolu	146 055	0	0	0	0	146 055	
Zákonný rezervný fond	14 605	0	0	0	0	14 605	
Fondy zo zisku spolu	0	0	0	0	0	0	
Výsledok hospodárenia m. r. - strata	-294 887	0	0	0	0	-294 887	
Výsledok hospodárenie m. r. – zisk	389 316	74 666	0	0	0	463 982	
Hospodársky výsledok bežné obdobia	74 666	184 640	74 666	0	0	184 640	
<b>Spolu vlastné imanie</b>	<b>329 755</b>	<b>259 306</b>	<b>74 666</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>514 395</b>	

**Vyplatenie podielu na zisku / dividend**

Celých EUR	stav		prírastky	úbytky	Presuny na vyrovnávací podiel z dôvodu zlúčenia spoločnosti	stav	
	k 31.12.2016					k 31.12.2017	
Vyplatenie podielu na zisku	0	0	0	0	0	0	