

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE

1. Založenie spoločnosti

Spoločnosť Territorio s. r. o. (ďalej len Spoločnosť), so sídlom Boženy Němcovej 8, 811 04 Bratislava, bola založená 29. októbra 2012 a do obchodného registra bola zapísaná 24. novembra 2012 (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I v Bratislave, oddiel s. r. o., vložka 85577/B).

2. Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

- kúpa tovaru za účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) alebo iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod),
- činnosť podnikateľských, organizačných a ekonomických poradcov,
- sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu,
- sprostredkovateľská činnosť v oblasti služieb,
- reklamné a marketingové služby.

3. Počet zamestnancov

Spoločnosť neeviduje žiadnych zamestnancov za bežné ani bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie.

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 30. novembru 2017 je zostavená ako mimoriadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve za účtovné obdobie od 1. januára 2017 do 30. novembra 2017.

6. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2016, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená spoločníkom Spoločnosti dňa 31. augusta 2017.

B. ÚDAJE O ŠTATUTÁRNYCH ORGÁNOCH SPOLOČNOSTI

Konateľ spoločnosti: Roseann Campbell

C. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Spoločnosť sa zahŕňa do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti CODITALO LIMITED, Themistokli Dervi 6, Nicosia 1066, Cyperská republika. Túto konsolidovanú účtovnú je možné dostať priamo v sídle uvedenej spoločnosti.

D. ĎALEJ NASLEDUJÚ TIETO INFORMÁCIE

- Kap.E o účtovných zásadách a metódach
Kap.F o údajoch na strane aktív súvahy
Kap.G o údajoch na strane pasív súvahy
Kap.H o výnosoch
Kap.I o nákladoch
Kap.J o daniach z príjmov
Kap.K o údajoch na podsúvahových účtoch
Kap.L o iných aktívach a iných pasívach
Kap.M o príjmoch a výhodách členov orgánov spoločnosti
Kap.N o ekonomických vzťahoch spriaznených osôb
Kap.O o udalostiach nasledujúcich po dni, ku ktorému sa zostavuje ÚZ
Kap.P o prehľade zmien vlastného imania
Kap.Q o prehľade peňažných tokov

E. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH

(a) **Východiská pre zostavenie účtovnej závierky**

Spoločnosť Territorio s.r.o. zanikla k 1.12.2017 na základe zrušenia bez likvidácie formou cezhraničného zlúčenia. Aktíva aj pasíva boli k 30.11.2017 precenené na reálnu hodnotu podľa § 27/1/c Zákona 431/2002 Z.z.

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

(b) **Cenné papiere a podiely**

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

(c) **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 nevyžiteľné pohľadávky.

(d) **Peňažné prostriedky a ceniny**

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Zníženie ich hodnoty sa vyjadruje opravnou položkou.

(e) **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.

(f) **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.

(g) **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.

(h) **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.

(i) **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.

(j) **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.

(k) **Uskutočnené významné opravy s vplyvom na minulé výsledky hospodárenia**

Spoločnosť neúčtovala o významných opravách chýb minulých období.

F. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

1. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

Spoločnosť neeviduje hmotný ani nehmotný dlhodobý majetok za bežné ani za predchádzajúce účtovné obdobie.

2. Dlhodobý finančný majetok

Prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku od 1. januára 2017 do 30. novembra 2017 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2016 do 31. decembra 2016 je uvedený v tabuľke na stranách 3 a 4.

Z prírastkov dlhodobého finančného majetku v priebehu účtovného obdobia sú ostatné vklady v dcérskom podniku Carrara Netherlands B.V., Wilhelminalaan 3, 5707 BS Helmond, Netherland. Spoločnosť je jediným spoločníkom tohto dcérskeho podniku, získaný kúpou.

Výška vlastného imania k 30. novembru 2017 a výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2017 podnikov je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie (rok 2017)				
	Podiel účtovnej jednotky na ZI v %	Podiel účtovnej jednotky na hlas. právach v %	Hodnota vlastného imania účtovnej jednotky, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok	Výsledok hospodárenia účtovnej jednotky, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok	Účtovná hodnota dlhodobého finančného majetku
a) Dcérske účtovné jednotky					
Carrara Netherlands B.V.	100%	100%	18 000		28 212 141
Dlhodobý finančný majetok spolu					28 212 141

Výška vlastného imania k 31. decembru 2016 a výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2016 podnikov je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2016)				
	Podiel účtovnej jednotky na ZI v %	Podiel účtovnej jednotky na hlas. právach v %	Hodnota vlastného imania účtovnej jednotky, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok	Výsledok hospodárenia účtovnej jednotky, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok	Účtovná hodnota dlhodobého finančného majetku
a) Dcérske účtovné jednotky					
Carrara Netherlands B.V.	100%	100%	18 000		28 164 370
Dlhodobý finančný majetok spolu					28 164 370

Prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku

30.11.2017

Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie								Spolu
	Podielové cenné papiere a podieľy v dcérskej účtovnej jednotke	Podielové cenné papiere a podieľy v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé cenné papiere a podieľy	Pôžičky účtovnej jednotke v konsolidovanom celku	Ostatný dlhodobý finančný majetok	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok	
a	b	c	d	E	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	28 164 370				195 261				28 359 631
Prírastky	47 771				1 498 098				1 545 869
Úbytky	0				5 500				5 500
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	28 212 141				1 687 859				29 900 000
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0								0
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia	0								0
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	28 164 370				195 261				28 359 631
Stav na konci účtovného obdobia	28 212 141				1 687 859				29 900 000

Suma 47 771 Eur predstavuje precenenie na reálnu hodnotu k 30.11.2017 z dôvodu zániku spoločnosti bez likvidácie.

Territorio s.r.o.

Poznámky Úč POD 3-01

individuálnej účtovnej zvierky zostavenej k 30. novembru 2017

IČO 46918175

DIČ 2023646713

Prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku

31.12.2016

Dlhodobý finančný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								Spolu
	Podielové cenné papiere a podieľy v dcérskej účtovnej jednotke	Podielové cenné papiere a podieľy v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé cenné papiere a podieľy	Pôžičky účtovnej jednotke v konsolidovanom celku	Ostatný dlhodobý finančný majetok	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok	
a	b	c	d	E	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	28 130 387								28 130 387
Prírastky	95 961				195 261				291 222
Úbytky	61 978								61 978
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	28 164 370				195 261				28 359 631
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0								
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia	0								
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	28 130 387								28 130 387
Stav na konci účtovného obdobia	28 164 370				195 261				28 359 631

2. Zásoby

Spoločnosť neeviduje žiadne zásoby za bežné ani za predchádzajúce účtovné obdobie.

3. Údaje o zákazkovej výrobe

Spoločnosť neeviduje zákazkovú výrobu za bežné ani za predchádzajúce účtovné obdobie.

4. Pohľadávky

Spoločnosť v priebehu roku 2017 ani v priebehu roku 2016 netvorila ani nezúčtovala opravné položky k pohľadávkam.

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

Pohľadávky k 30.11.2017	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
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé 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
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky spolu	0	0	0

Veková štruktúra pohľadávok za predchádzajúce 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	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	3 800	0	3 800
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
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky spolu	3 800	0	3 800

5. 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:

	30. 11. 2017	31. 12. 2016
Pokladnica, ceniny	3 380	3 380
Bežné bankové účty	3 818	1 288
Spolu	7 198	4 668

G. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY

1. Vlastné imanie

1. Vlastné imanie

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

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2016 vo výške 58 623 EUR rozhodol Spoločník nasledovne:

	2016
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	58 623

Rozdelenie účtovného zisku	2016
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	58 623

2. Rezervy

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

a	Bežné účtovné obdobie (rok 2017)				
	Stav	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav
	k 31.12.2016				k 30.11. 2017
	b	c	d	e	f
Krátkodobé rezervy, z toho:	7 344	4 326	7 344	0	4 326
Zákonné rezervy					
Ostatné	0	0	0	0	0
Zákonné rezervy spolu	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy					
Rezerva na zostavenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	5 562	4 326	5 562	0	4 326
Nevy faktúrované dodávky	1 782	0	1 782	0	0
Iné	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy spolu	7 344	4 326	7 344	0	4 326

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

a	Bežné účtovné obdobie (rok 2016)				
	Stav	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav
	k 31.12.2015				k 31. 12. 2016
b	c	d	e	f	
Krátkodobé rezervy, z toho:	0	7 344	0	0	7 344
Zákonné rezervy					
Ostatné	0	0	0	0	0
Zákonné rezervy spolu	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy					
Rezerva na zostavenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	0	5 562	0	0	5 562
Nevyfaktúrované dodávky	0	1 782	0	0	1 782
Iné	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy spolu	0	7 344	0	0	7 344

3. Závazky

Spoločnosť neviduje dlhodobé záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad 5 rokov.

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

	31. 12. 2017	31. 12. 2016
Závazky po lehote splatnosti	0	0
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	3 140	4 932
Krátkodobé záväzky spolu	3 140	4 932
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	1 800 000	246 402
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Dlhodobé záväzky spolu	1 800 000	246 402

4. Sociálny fond

Spoločnosť neviduje sociálny fond v bežnom ani v predchádzajúcom účtovnom období.

5. Bankové úvery

Spoločnosť neviduje bankové úvery v bežnom ani v predchádzajúcom účtovnom období.

6. Deriváty

Spoločnosť neviduje deriváty v bežnom ani v predchádzajúcom účtovnom období.

H. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH

1. Tržby za vlastné výkony a tovar

Tržby za vlastné výkony a tovar sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

	Spolu	
	2017	2016
Tržby z predaja služieb	10 450	3 800
Spolu	10 450	3 800

2. Aktivácia nákladov, výnosy z hospodárskej činnosti a finančnej činnosti

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

	2017	2016
Finančné výnosy, z toho:	0	111 754
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>111 754</i>
Nerealizované kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Výnosové úroky	0	0
Výnosy z cenných papierov a podielov v dcérskej účtovnej jednotke a v spoločnosti s podstatným vplyvom	0	

3. 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:

	2017	2016
Tržby za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	10 450	3 800
Tržby za tovar	0	0
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	0	0
Čistý obrat spolu	10 450	3 800

I. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH

1. Náklady na poskytnuté služby sú zobrazené v nasledujúcej tabuľke:

	2017	2016
Náklady na poskytnuté služby, z toho:	36 686	27 943
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>19 800</i>	
Audit	19 800	
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	<i>16 886</i>	<i>27 943</i>
Náklady na zostavenie individuálnej účtovnej závierky	4 820	5 562
Daňové poradenstvo	5 905	19 600
Nájomné a súvisiace náklady	6 161	2 781
Administratívne služby	0	0
Právne služby	0	0
Ostatné prevádzkové náklady		
Pokuty	30 000	
Finančné náklady, z toho:	6 608	28 508
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>5 506</i>	<i>27 547</i>
Nerealizované kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	5 506	0
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>1 102</i>	<i>961</i>
Bankové poplatky	1 102	961

J. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

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

a	2017			2016		
	Základ dane b	Daň c	Daň v % d	Základ dane e	Daň f	Daň v % g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	-62 844		100,00 %	59 103		100,00 %
teoretická daň		-13 197	21,00 %		13 003	22,00 %
Daňovo neuznané náklady	37 026	7 775	-12,37 %	10 013	2 203	3,73 %
Výnosy nepodliehajúce dani	-10 014	-2 103	3,35 %	-95 961	-21 111	-35,72 %
Vplyv nevykázanej daňovej pohľadávky		0			0	
Zmena sadzby dane						
Umorenie daňovej straty		0	0,00 %		0	0,00 %
Spolu	<u>-35 832</u>	<u>440</u>	<u>0,00 %</u>	<u>-26 845</u>	<u>480</u>	<u>0,00 %</u>
Splatná daň z príjmov		440	0,00 %		480	0,00 %
Odložená daň z príjmov			0,00 %			0,00 %
Celková daň z príjmov		440	0,00 %		480	0,00 %

K. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

1. Najatý majetok

Spoločnosť má administratívne priestory v nájme od tretej osoby.

L. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

1. Podmienené záväzky

Spoločnosť neeviduje k 30.11.2017 žiadne položky podmienených záväzkov, ani podmieneného majetku.

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

Štatutárnym orgánom, dozorným orgánom a iným orgánom Spoločnosti za účtovné obdobie 2017 neboli poskytnuté žiadne záruky, iné zabezpečenia ani pôžičky.

N. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

Spoločnosť neuskutočnila v priebehu účtovného obdobia transakcie so spriaznenými osobami.

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

K 1.12.2017 došlo k zlúčeniu spoločnosti Territorio s.r.o. so spoločnosťou BRITHALL LIMITED.

Spoločnosť Territorio s.r.o. zanikla bez likvidácie na základe zmluvy o cezhraničnom zlúčení spoločnosti Territorio s.r.o. so spoločnosťou BRITHALL LIMITED, pričom univerzálnym právnym nástupcom spoločnosti Territorio s.r.o. bude spoločnosť BRITHALL LIMITED, na ktorú prejde aj obchodné imanie zanikajúcej spoločnosti Territorio s.r.o.

Po 30. novembri 2017 a do dňa zostavenia účtovnej závierky nenastali žiadne iné udalosti, ktoré by významným spôsobom ovplyvnili aktíva a pasíva Spoločnosti, okrem tých, ktoré sú uvedené vyššie a ktoré sú výsledkom bežnej činnosti.

P. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

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

a	Bežné účtovné obdobie				f
	Stav k 1.1.2017 b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	
Základné imanie					
Základné imanie	5 000	0	0	0	5 000
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonné rezervné fondy					
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)	500	0	0	0	500
Rezervný fond na vlastné akcie (podieľy)					
Ostatné fondy zo zisku					
Štatutárne fondy					
Ostatné fondy zo zisku					
Oceňovacie rozdiely z precenenia					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení		51 385			51 385
Výsledok hospodárenia minulých rokov					
Nerozdelený zisk minulých rokov	28 047 080		0	58 623	28 105 704
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	58 623	-63 284	0	-58 623	-63 284
Spolu	28 111 203	-11 899	0	0	28 099 305

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

a	Predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav k 1.1.2016 b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav k 31.12.2016 f
Základné imanie					
Základné imanie	5 000	0	0	0	5 000
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonné rezervné fondy					
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)	500	0	0	0	500
Rezervný fond na vlastné akcie (podieľy)					
Ostatné fondy zo zisku					
Štatutárne fondy					
Ostatné fondy zo zisku					
Oceňovacie rozdiely z precenenia					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-27 547	0	0	27 547	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účasťí					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Výsledok hospodárenia minulých rokov					
Nerozdelený zisk minulých rokov	505 143	0	0	27 541 937	28 047 080
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	86 241 146	58 623	58 699 209	-27 541 937	58 623
Spolu	86 724 242	58 623	58 699 209	27 547	28 111 203

Účtovný zisk za rok 2016 bol rozdelený takto:

	2016
Účtovný zisk	58 623
<hr/>	
Rozdelenie účtovného zisku	2016
<hr/>	
Prídel do zákonného rezervného fondu	
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	58 623
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	0
Iné	
Spolu	58 623
	<hr/> <hr/>

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2017 vo výške – 63 284 EUR rozhodne valné zhromaždenie.

Q. CASH FLOW

Spoločnosť zostavila prehľad peňažných tokov s použitím nepriamej metódy.

	2017	2016
	EUR	EUR
Čistý zisk (pred odpočítaním daňových a mimoriadnych položiek)	-62 842	59 103
Úpravy o nepeňažné operácie:		
Odpisy dlhodobého majetku	-	-
Odpis zásob	-	-
Odpis pohľadávky	-	-
Zmena stavu opravnej položky k dlhodobému majetku	-	-
Zmena stavu opravnej položky k pohľadávkam	-	-
Zmena stavu opravnej položky k zásobám	-	-
Zmena stavu rezerv	-1 236	5 562
Úrokové náklady (netto)	-	-
Strata / (zisk) z predaja dlhodobého majetku	-	-
Výnosy z dlhodobého finančného majetku		
Ostatné položky nezahrnuté do nepeňažných operácií		27 547
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	-64 078	92 212
Zmena pracovného kapitálu:		
Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a časového rozlíšenia	3 277	58 695 409
Úbytok (prírastok) zásob	-	-
(Úbytok) prírastok záväzkov a časového rozlíšenia	1 556 409	144 152
Iné	-	-
Peňažné toky z prevádzky	1 495 608	58 931 773
	2017	2016
	EUR	EUR
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Peňažné toky z prevádzky	1 495 608	58 931 773
Zaplatené úroky	-	-
Prijaté úroky	-	-
Zaplatená daň z príjmov	-480	-2 880
Vyplatené dividendy	-	-58 699 209
Príjmy z mimoriadnych položiek	-	-
Ostatné položky nezahrnuté do prevádzkovej činnosti	-	-
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	1 495 128	229 684
Peňažné toky z investičnej činnosti		

Nákup dlhodobého majetku	-	-
Príjmy z predaja dlhodobého majetku	-	-
Obstaranie fin investícií	-1 492 598	-229 244
Poskytnuté dlhodobé pôžičky	-	-
Prijaté dividendy	-	-
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	-1 492 598	-229 244

Peňažné toky z finančnej činnosti

Príjmy zo zvýšenia základného imania a ostatných kapitálových fondov	-	-
Príjmy / splátky úverov a pôžičiek od bánk	-	-
Príjmy / splátky pôžičiek prijatých od spoločností v Skupine	-	-
Splátky dlhodobých záväzkov	-	-
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	-	-

Kurzové rozdiely k peňažným prostriedkom a ekvivalentom

- -

Prírastky (úbytky) peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov

2 530 440

Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka

4 668 4 228

Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka

7 198 4 668