

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

Spoločnosť EUROCOM Investment, s. r. o. so sídlom 034 83 Bešeňová 136 (ďalej len Spoločnosť), bola založená 19. novembra 1998 a do obchodného registra bola zapísaná 30. novembra 1998 (Obchodný register Okresného súdu Žilina, oddiel s.r.o., vložka číslo 14558/L).

2. Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

- kúpa tovaru za účelom jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod)
- kúpa tovaru za účelom jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod)
- sprostredkovanie obchodu a služieb
- sprostredkovanie nákupu, predaja a prenájmu nehnuteľností
- prenájom priemyselného tovaru
- prenájom strojov a prístrojov bez obsluhujúceho personálu
- pohostinská činnosť
- ubytovacie služby v ubytovacích zariadeniach s prevádzkovaním pohostinských činností v týchto zariadeniach a v chatovej osade triedy 3, v kempingoch triedy 3 a 4
- organizovanie kultúrnych, športových a spoločenských podujatí
- organizovanie seminárov, veľtrhov a výstav
- prevádzkovanie zariadení slúžiacich na regeneráciu a rekonštrukciu
- poľnohospodárstvo a lesníctvo vrátane predaja nespracovaných poľnohospodárskych a lesných výrobkov za účelom spracovania alebo ďalšieho predaja
- vedenie účtovníctva
- činnosť organizačných a ekonomických poradcov
- elektroenergetika
- správa bytového fondu
- správa nebytového priestoru
- zabezpečovanie služieb potrebných na prevádzku objektov, zariadení a budov
- vnútroštátna nepravidelná autobusová doprava
- zmenárne – nákup peňažných prostriedkov v cudzej mene za slovenskú menu v hotovosti
- výroba tepla, rozvod tepla
- výskum vývoj v oblasti prírodných a technických vied.

Spoločnosť má registrovanú pobočku (stálu prevádzkareň) v štáte Gruzínsko, dátum registrácie 05.04.2007, ID kód: 205201084 s názvom Eurocom Investment Branch Ltd., za účelom vykonávania podnikateľskej činnosti v zahraničí (Činnosť obchodných a podnikateľských organizácií). Účtovná závierka Eurocom Investment Branch Ltd. je súčasťou účtovnej závierky Spoločnosti.

3. Počet zamestnancov

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

	31.10.2017	31.10.2016
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	84	78
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:		
počet vedúcich zamestnancov	7	7

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. októbru 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. novembra 2016 do 31. októbra 2017.

6. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. októbru 2016, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti 16.08.2017.

7. Zverejnenie účtovnej zvierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná zvierka Spoločnosti k 31. októbru 2016 bola spolu so správou audítora o overení účtovnej zvierky k 31. októbru 2016 uložená do Registra účtovných zvierok prostredníctvom webového portálu Finančnej správy SR. Účtovná zvierka spoločnosti bola uložená do Registra účtovných zvierok dňa 23.8.2017.

8. Ostatné informácie

Spoločnosť má vypracovanú internú účtovnú smernicu pre vedenie účtovnej evidencie pre oblasť podnikania v oblasti energetiky, ktorej súčasťou sú ÚRSO-m schválené „Pravidlá pre rozvrhovanie aktív a pasív, nákladov a výnosov a pravidiel pre odpisovanie“ (číslo rozhodnutia 0140/2013/S-AP).

Spoločnosť má uzatvorenú zmluvu s externým poskytovateľom služieb zabezpečovania dohľadu nad ochranou osobných údajov podľa § 27 Zákona č. 122/2013 Z. z. o ochrane osobných údajov v z. n. p. a písomne poverenú osobu na výkon funkcie zodpovednej osoby na výkon dohľadu nad ochranou osobných údajov.

B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Konatelia: Peter Kolenčík – konateľ od 1.8.2015
Martin Čupka – konateľ od 1.8.2015

C. INFORMÁCIE O SPOLOČNÍKOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI
	absolútne	v %	v %	v %
a	b	c	d	e
Invest Liptov s.r.o.	9 360 137	100	100	-
Spolu	9 360 137	100	100	-

Údaje o záložných právach k obchodným podielom

Spoločník : Invest Liptov, s.r.o.

Záložné právo: Záložné právo na obchodný podiel spoločníka v prospech záložného veriteľa Všeobecnej úverovej banky, a. s. zriadené Zmluvou o zriadení záložného práva na obchodný podiel a súvisiace práva č. 123/ZZ/2007 uzatvorenou dňa 18.12.2007. Záložné právo k celému obchodnému podielu spoločníka, zriadené v prospech veriteľa: Všeobecná úverová banka, a.s., Mlynské Nivy 1, 829 90 Bratislava, IČO: 31 320 155 Zmluvou o zriadení záložného práva na obchodný podiel a súvisiace práva zo dňa 18.04.2012 na zabezpečenie pohľadávok v nej uvedených. Záložné právo k celému obchodnému podielu spoločníka, zriadené v prospech záložného veriteľa: Všeobecná úverová banka, a.s., Mlynské Nivy 1, 829 90 Bratislava, IČO: 31 320 155 Zmluvou č. 256/ZZ/2012 o zriadení záložného práva na obchodný podiel a súvisiace práva zo dňa 30.11.2012 na zabezpečenie pohľadávok v nej uvedených. Záložné právo k celému obchodnému podielu spoločníka, zriadené v prospech záložného veriteľa: Všeobecná úverová banka, a.s., Mlynské Nivy 1, 829 90 Bratislava, IČO: 31 320 155 Zmluvou č. 24/ZZ/2013 o zriadení záložného práva na obchodný podiel a súvisiace práva zo dňa 28.01.2013 na zabezpečenie pohľadávok v nej uvedených. Záložné právo k celému obchodnému podielu spoločníka, zriadené v prospech záložného veriteľa: Všeobecná úverová banka, a.s., Mlynské Nivy 1, 829 90 Bratislava, IČO: 31 320 155 Zmluvou č. 99/ZZ/2013 o zriadení záložného práva na obchodný podiel a súvisiace práva zo dňa 26.08.2013 na zabezpečenie pohľadávok v nej uvedených.

D. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Spoločnosť sa nezahŕňa do konsolidovanej účtovnej zvierky inej spoločnosti.

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

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

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

V účtovnom období 2017 Spoločnosť nevykonala žiadne opravy významných chýb minulých účtovných období.

(b) Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.).

Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého hmotného majetku nie sú úroky z cudzích zdrojov ani realizované kurzové rozdiely, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do používania.

Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého nehmotného majetku nie sú úroky z cudzích zdrojov, ktoré vznikli do momentu zaradenia dlhodobého nehmotného majetku do používania.

Dlhodobý majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi. Vlastnými nákladmi sú všetky priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť a nepriame náklady, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť.

Náklady na výskum sa neaktivujú, účtujú sa do nákladov účtovného obdobia, v ktorom vznikli. Náklady na vývoj sa účtujú do obdobia, v ktorom vznikli, ale tie náklady na vývoj, ktoré sa vzťahujú na jasne definovaný výrobok alebo proces, pri ktorých je možné preukázať technickú realizovateľnosť a možnosť predaja a spoločnosť má dostatočné zdroje na dokončenie projektu, jeho predaj alebo na vnútorné využitie jeho výsledkov, sa aktivujú, a to vo výške, ktorá je pravdepodobná, že sa získa späť z budúcich ekonomických úžitkov.

Aktivované náklady na vývoj sa odpisujú počas maximálne 5 rokov, a to v tých účtovných obdobiach, v ktorých sa očakáva predaj produktu alebo využívanie procesu. Ak sa zníži ich hodnota, odpisujú sa na sumu, ktorá je pravdepodobná, že sa získa späť z budúcich ekonomických úžitkov.

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého 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 %
Aktivované náklady na vývoj	5	lineárna	20
Softvér	5	lineárna	20
Oceniteľné práva (licencia)	8	lineárna	12,5
Drobný dlhodobý nehmotný majetok	rôzna	jednorazový odpis	100

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) je 1 700 EUR a nižšia, sa odpisuje počas 36 mesiacov od uvedenia do používania. Pozemky sa neodpisujú. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Stavby	6-40	lineárna	2,5 až 10
Stroje, prístroje a zariadenia	4 až 20	lineárna	8,3 až 12,5
Dopravné prostriedky	4 až 6	lineárna	16 až 30
Drobný dlhodobý hmotný majetok	3	lineárna	33,33

(c) Cenné papiere a podiely

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

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

(d) Zásoby

Zásoby sa oceňujú nižšou z nasledujúcich hodnôt: obstarávacou cenou (nakupované zásoby) alebo vlastnými nákladmi (zásoby vytvorené vlastnou činnosťou) alebo čistou realizačnou hodnotou.

Obstarávacia cena zahŕňa cenu zásob a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poisťné, provízie, skonto a pod.). Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou obstarávacej ceny. Nakupované zásoby sa oceňujú váženým aritmetickým priemerom z obstarávacích cien.

Vlastné náklady zahŕňajú priame náklady (priamy materiál, priame mzdy a ostatné priame náklady) a časť nepriamych nákladov bezprostredne súvisiacich s vytvorením zásob vlastnou činnosťou (výrobná réžia). Výrobná réžia sa do vlastných nákladov zahŕňa v závislosti od stupňa rozpracovanosti týchto zásob. Správna réžia a odbytové náklady nie sú súčasťou vlastných nákladov. Súčasťou vlastných nákladov nie sú úroky z cudzích zdrojov.

Čistá realizačná hodnota je predpokladaná predajná cena znížená o predpokladané náklady na ich dokončenie a o predpokladané náklady súvisiace s ich predajom.

Zníženie hodnoty zásob sa zohľadňuje vytvorením opravnej položky.

(e) Zákazková výroba

Zákazková výroba sa vykazuje použitím metódy stupňa dokončenia zákazky (angl. percentage-of-completion-method).

(f) Zákazková výstavba nehnuteľnosti***Zákazková výstavba nehnuteľnosti – priebežný transfer***

Zákazková výstavba nehnuteľnosti určenej na predaj sa vykazuje podľa metódy stupňa dokončenia.

Zákazková výstavba nehnuteľnosti – ostatná (nie priebežný transfer)

Zákazková výstavba nehnuteľnosti určenej na predaj – ostatná (nie priebežný transfer) sa vykazuje metódou tzv. nulového zisku, t. j. zisk sa vykáže až pri predaji nehnuteľnosti.

(g) Pohľadávky

Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou; postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Toto ocenenie sa znižuje o pochybné a nevykonalné pohľadávky.

(h) Peňažné prostriedky a ceniny

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

(i) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

(j) Rezervy

Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou; tvoria sa na krytie známych rizík alebo strát z podnikania. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku.

(k) Záväzky

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.

(l) Odložené dane

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

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

(m) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

(n) Emisné kvóty

Bezodplatne pripísaný proporčný podiel emisných kvót v ocenení reprodukčnou obstarávacou cenou sa účtuje v prospech výnosov budúcich období.

Zúčtovanie výnosov budúcich období sa uskutočňuje v časovej a vecnej súvislosti s použitím bezodplatne pripísaných emisných kvót z dôvodu ich predaja alebo tvorby rezervy alebo splnenia povinnosti odovzdania emisných kvót.

Nakúpené emisné kvóty sa oceňujú obstarávacou cenou.

(o) Dotácie zo štátneho rozpočtu

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

Dotácie na hospodársku činnosť Spoločnosti sa najskôr vykazujú ako výnosy budúcich období a do výkazu ziskov a strát sa rozpúšťajú ako výnosy z hospodárskej činnosti v časovej a vecnej súvislosti s vynaložením nákladov na príslušný účel.

Dotácie na obstaranie dlhodobého hmotného majetku a dlhodobého nehmotného majetku sa najskôr vykazujú ako výnosy budúcich období a do výkazu ziskov a strát sa rozpúšťajú v časovej a vecnej súvislosti so zaúčtovaním odpisov z tohto dlhodobého majetku.

(p) Prenájom (lízing)

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

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

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

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

(q) Deriváty

Deriváty sa oceňujú reálnou hodnotou.

Zmeny reálnych hodnôt zabezpečovacích derivátov sa účtujú bez vplyvu na výsledok hospodárenia, priamo do vlastného imania.

Zmeny reálnych hodnôt derivátov určených na obchodovanie na tuzemskej burze, zahraničnej burze alebo na inom verejnom trhu sa účtujú s vplyvom na výsledok hospodárenia.

Zmeny reálnych hodnôt derivátov určených na obchodovanie na neverejnom trhu sa účtujú bez vplyvu na výsledok hospodárenia, priamo do vlastného imania.

(r) Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi

Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi sa oceňujú reálnou hodnotou. Zmeny reálnych hodnôt majetku a záväzkov zabezpečených derivátmi sa účtujú bez vplyvu na výsledok hospodárenia, priamo do vlastného imania.

(s) Cudzía mena

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

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

Na úbytok rovnakej cudzej meny v hotovosti alebo z devízového účtu sa na prepočet cudzej meny na eurá použije referenčný výmenný kurz určený a vyhlásený Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene (okrem prijatých a poskytnutých preddavkov) sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, a účtujú sa s vplyvom na výsledok hospodárenia.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene prostredníctvom účtu vedeného v tejto cudzej mene sa prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa už neprepočítavajú.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene na účet zriadený v eurách a z účtu zriadeného v eurách sa prepočítavajú na menu euro kurzom, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predať.

(t) Výnosy

Tržby za vlastné výkony a tovar neobsahujú daň z pridanej hodnoty. Sú tiež znížené o zľavy a zrážky (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.), bez ohľadu na to, či zákazník mal vopred na zľavu nárok, alebo či ide o dodatočne uznanú zľavu.

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. november 2016 do 31. októbra 2017 a za porovnateľné obdobie od 1. november 2015 do 31. október 2016 je uvedený v tabuľkách na stranách číslo 9 až 12.

Údaje o záložných právach k dlhodobému hmotnému majetku

Na zabezpečenie investičného úveru (Zmluva o financovaní č. 93/ZF/2007 zo dňa 18.12.2007) je v prospech Všeobecnej úverovej banky a.s. zriadené záložné právo na súbor vecí (Zmluva o zriadení záložného práva na nehnuteľné veci č. 1714/2009/ZZ zo dňa 13.10.2009): hnutel'né veci, stavby, nehnuteľné veci, geotermálny vrt do výšky 22 210 520 EUR. V roku 2010 sa Všeobecná úverová banka vzdala časti záložného práva k pozemku na liste vlastníctva 842, parcely číslo 301/7, 301/8, 301/9 predaného spoločnosti EUROCOM & Co. s.r.o. a k pozemku na liste vlastníctva 931, parcely číslo 298/44, 298/45 predaného spoločnosti World Exco s.r.o.. Dňa 27. júna 2011 sa Všeobecná úverová banka vzdala ďalšej časti záložného práva na parcely 298/46 a 374/12 evidovaných na liste vlastníctva číslo 795. Dňa 26. októbra 2011 Všeobecná úverová banka dala súhlas na prevod parcel 298/47, 298/48 a 298/49 evidovaných na liste vlastníctva číslo 795 o celkovej výmere 61 m². Na základe zámennej zmluvy so spriaznenou osobou (World Exco s.r.o.) sa v skutočnosti previedlo 50 m².

Na základe Zmlúv o zriadení záložného práva k nehnuteľnosti (Zmluvy číslo 60302-2010, 60310-2010, 60329-2010/3), zo dňa 09.12.2010 uzavretých medzi záložným veriteľom Slovenskou záručnou a rozvojovou bankou a.s. (SZRB) sa Spoločnosť stala záložcom pozemku evidovaného na liste vlastníctva č. 795, parcely 301/5 (622 m²). Záložné právo bolo zapísané na Katastrálnom úrade, Správe katastra Ružomberok. Záložným právom je zabezpečená pohľadávka z poskytnutých úverov spriazneným osobám v úhrnnej výške 1 430 tis. EUR.

Údaje o záložných právach k dlhodobému hmotnému majetku sú zapísané na listoch vlastníctva číslo 197 a 795 evidovaných v správe katastra Ružomberok, katastrálne územie Bešeňová.

Zmluva o zriadení záložného práva na budúce nehnuteľnosti č. 147/ZZ/2016 zo dňa 20.10.2016 do výšky istiny 4.500.000 EUR uzatvorenej v prospech Všeobecnej úverovej banky. Predmet záložného právu: Všetky rozostavané stavby, rozostavané byty, rozostavané nebytové priestory, stavby, byty, nebytové priestory (a k nim prislúchajúci podiel na spoločných častiach domu, spoločných zariadeniach domu, spoločných častiach domu a príslušenstve domu) (tak, ako je každý z týchto pojmov definovaný v zákone Č. 182/1993 Zb. v platnom znení alebo v zákone Č. 162/1995 Z. z. v platnom znení), ku ktorým Záložca nadobudne vlastnícky alebo spoluvlastnícky podiel kedykoľvek po dni uzatvorenia Zmluvy o zriadení záložného práva na budúce nehnuteľnosti Č. 147 /ZZ/20 16 uzatvorenej medzi Záložným veriteľom a Záložcom dňa 20.10.2016 po dobu trvania Záložného práva a to výstavbou v zmysle Stavebného povolenia (tak, ako je tento pojem definovaný v Zmluve o zriadení záložného práva na budúce nehnuteľnosti Č. 147/ZZ/2016 uzatvorenej medzi Záložným veriteľom a Záložcom dňa 20.10.2016), vrátane všetkých následných výsledkov stavebnej činnosti na takýchto rozostavaných stavbách, rozostavaných bytoch, rozostavaných nebytových priestoroch, stavbách, bytoch, nebytových priestoroch (a k nim prislúchajúci podiel na spoločných častiach domu, spoločných zariadeniach domu, spoločných častiach domu a príslušenstve domu)

EUROCOM Investment s.r.o.

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 3 5 7 5 6 9 8 5

DIČ 2 0 2 1 3 9 4 9 6 9

Spoločnosť v roku 2006 prijala dotáciu na obstaranie dlhodobého majetku – Hotel Giga, ktorého vstupná cena je vo výške 1 770 730 EUR. Výška poskytnutej dotácie bola 1 095 399 EUR.

Spoločnosť v roku 2014 prijala dotáciu na obstaranie dlhodobého majetku – adrenalínovej časti - Divoká rieka, ktorej vstupná cena je vo výške 1 567 530,40 EUR. Výška poskytnutej dotácie bola 793 580,44 EUR

Spoločnosť na základe Zmluvy o predaji podniku nadobudla podnik od spriaznenej osoby Tatro & Co, s.r.o. Na základe tejto zmluvy Spoločnosť nadobudla vlastnícke právo ku všetkým veciam, právam a iným majetkovým hodnotám, ktoré slúžia k prevádzkovaniu podniku a ktoré patrili predávajúcemu, zároveň prevzala všetky záväzky predávajúceho súvisiace s predávaným podnikom. Dôvodom kúpy podniku boli podmienky stanovené v úverovej zmluve financujúcej banky VÚB a.s. Predmetom podnikateľskej činnosti kupovaného podniku bola pripravovaná investícia - realizácia a uvedenie do prevádzky stavby s názvom „Kogenerácia Bešeňová“. Spoločnosť túto investíciu dokončila a vykonáva podnikateľskú činnosť v oblasti energetiky (výroba, predaj a distribúcia elektrickej energie). Zmluva o kúpe podniku nadobudla účinnosť dňa 7.12.2012.

V súvislosti s kúpou podniku Spoločnosti vznikol Goodwill, ako kladný rozdiel medzi kúpnou cenou a reálnou hodnotou jednotlivých zložiek nadobudnutého majetku a záväzkov, ktorý odpisuje po dobu 6 rokov.

Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok vo výške 591 133,62 EUR (v roku 2016 vo výške 672 406,74 EUR) predstavuje (predstavoval) najmä:

- a) Nedokončené investície k 31.10.2017 vo výške 587 033,62 EUR (doladovacie práce na novom holistickom hoteli 4* Hotel Galéria Bešeňová, ktorý bol do prevádzky spustený v 6/2017, doladovacie práce na bazénovej časti a gastro prevádzkach)
- b) Zakúpený nehmotný majetok – webová doména www.besenova.com v hodnote 4 100 EUR .

Projekt „Gino Paradise Bešeňová – nová adrenalínová zóna II. Etapa (Divoká rieka)“ je financovaný čiastočne z nenávratného finančného príspevku z prostriedkov eurofondov (50 %), z vlastných prostriedkov a z úverových prostriedkov. Úver je zabezpečený záložným právom na hnuteľné veci č. 146/ZZ/2013 (ku ktorým záložca nadobudol alebo nadobudne vlastnícke právo v súvislosti s výstavbou) zo dňa 26.08.2013, záložné právo na nehnuteľné veci na základe Zmluvy o zriadení záložného práva na nehnuteľné veci č.97/ZZ/2013 zo dňa 26.8.2013 evidovaných na LV 197 parc. č. 296/2, 296/3, 296/4, 296/5, 296/6, 296/37, 296/38, 365/5, 365/6, 365/32, 365/36 a stavby na LV 197 súpisné číslo 150 na parc. 296/5, ďalej záložným právom na budúce nehnuteľné veci č. 100/ZZ/2013 z 26.08.2013, záložným právom na pohľadávky a iné práva č. 98/ZZ/2013 z 26.08.2013, záložným právom na obchodný podiel podľa Zmluvy č. 99/ZZ/2013 a ručiteľskou listinou č. 15/RL/2013.

Všetky uvedené záložné práva sú registrované v Notárskom centrálnom registri záložných práv pod č. N1868/2013 spis. Zn. 15217/2013, N469/2013 spis. Zn. 12362/2013, N475/2013, spis. Zn. 12363/2013, N467/2013 spis. Zn. 12361/2013.

Po ukončení výstavby II. Etapy adrenalínovej zóny bolo zriadené záložné právo na nehnuteľnosti na základ Zmluvy o zriadení záložného práva na nehnuteľné veci č. 1604/2014/ZZ zo dňa 04.09.2014, evidovaných na liste vlastníctva číslo 197 parc. č. 296/2, 296/4, 296/42, 296/55, 296/58, 296/59, 296/60, 296/61, 296/62 a stavby súp. č. 267 na parc. č. 296/59 a stavby súp. č. 268 na parc. 296/61.

Spoločnosť v súvislosti s novou zmluvou o financovaní č. 52/ZF/2016 na termínovaný úver zo dňa 20.10.2016 uzatvorenou s VÚB a.s. podpísala Zmluvu o zriadení záložného práva na nehnuteľné veci č. 144/ZZ/2016, ktorej súčasťou je zoznam založeného majetku.

Údaje o poistení majetku

Dlhodobý hmotný majetok bol od 18.5.2015 do 14.6.2016 poistený na základe poistnej zmluvy v GENERALI poisťovňa, a.s. č. 2400625415, na riziká :

1. Živel
2. Krádež vlámaním, lúpež
3. Poistenie prerušenia prevádzky
4. Poistenie strojov
5. Poistenie elektroniky
6. Poistenie zodpovednosti za škodu

Poistná zmluva č. 2400625415 bola od 14.6.2016 nahradená poistnou zmluvou č. 2401574398

Poistenie KGJ - poistná zmluva Komunálna poisťovňa a.s. č. 4419002463 – združené riziko, živelné poistenie

Poistenie zariadenia apartmánov v apartmánovom dome LUKA a DIAMANT - poistná zmluva Kooperatíva poisťovňa, a.s. č. 6552050732 s ukončenou platnosťou 31.12.2015. Poistenie zariadenia apartmánov v apartmánovom dome LUKA a DIAMANT je zahrnuté v novej poistnej zmluve č. 2401574398

Súbor vozidiel je poistený nasledovne:

1. Havarijné poistenie - poisťovňa Kooperativa, číslo p.z. 515003278, od 1.1.2018 bola nahradená poistnou zmluvou č. FPZ 9059800788 s poisťovňou Generali
2. Povinné zmluvné poistenie - Komunálna poisťovňa, číslo p.z. 3559007972, od 1.1.2018 bola nahradená poistnou zmluvou č. FPZ 9059800815 s poisťovňou Generali

Prehľad o nákladoch na výskum a vývoj:

Spoločnosť má v predmete činnosti: výskum a vývoj v oblasti prírodných a technických vied. V priebehu účtovného obdobia nevznikli náklady na výskum a vývoj.

	31.10.2017	31.10.2016
Náklady na výskum	0	0
Náklady na vývoj, neaktivované	0	0
Náklady na vývoj, aktivované	0	0
Spolu	0	0

2. Dlhodobý majetok

Prehľad o pohybe dlhodobého majetku od 1. november 2016 do 31. októbra 2017 a za porovnateľné obdobie od 1. novembra 2015 do 31. október 2016 je uvedený v tabuľke na stranách 9 až 12.

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							Spolu
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	133 482	0	43 901	0	0	0	177 383
Prírastky	0	5 961	0	0	0	4 100	0	10 061
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	139 443	0	43 901	0	4 100	0	187 444
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	92 991	0	26 780	0	0	0	119 771
Prírastky		19 095	0	6 585	0	0	0	25 681
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	112 087	0	33 365	0	0	0	145 452
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	40 491	0	17 121	0	0	0	57 612
Stav na konci účtovného obdobia	0	27 356	0	10 536	0	4 100	0	41 992

EUROCOM Investment s.r.o.

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 3 5 7 5 6 9 8 5

DIČ 2 0 2 1 3 9 4 9 6 9

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							Spolu
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	133 482	0	43 901	0	0	0	177 383
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	133 482	0	43 901	0	0	0	177 383
Oprávkky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	72 786	0	20 195	0	0	0	92 981
Prírastky		20 205	0	6 585	0	0	0	26 790
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	92 991	0	26 780	0	0	0	119 771
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	60 696	0	23 706	0	0	0	84 402
Stav na konci účtovného obdobia	0	40 491	0	17 121	0	0	0	57 612

EUROCOM Investment s.r.o.

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 3 5 7 5 6 9 8 5

DIČ 2 0 2 1 3 9 4 9 6 9

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie									Spolu
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovat eľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok		
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	
Prvotné ocenenie										
Stav na začiatku účtovného obdobia	2 422 605	29 356 287	2 770 317	0	0	0	672 407	355 150	35 576 766	
Prírastky	0	6 297 677	983 110	0	0	0	7 231 762	0	14 512 550	
Úbytky	0	1 246 679	20 196	0	0	0	7 317 135	57 138	8 641 148	
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Stav na konci účtovného obdobia	2 422 605	34 407 285	3 733 232	0	0	0	587 034	298 012	41 448 168	
Oprávky										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	7 513 134	2 338 808	0	0	0	0	0	9 851 942	
Prírastky	0	2 000 085	231 941	0	0	0	0	0	2 232 025	
Úbytky	0	1 246 679	20 196	0	0	0	0	0	1 266 875	
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Stav na konci účtovného obdobia	0	8 266 539	2 550 553	0	0	0	0	0	10 817 092	
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	
Presuny	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	2 422 605	21 843 153	431 509	0	0	0	672 407	355 150	25 724 824	
Stav na konci účtovného obdobia	2 422 605	26 140 746	1 182 679	0	0	0	587 034	298 012	30 631 075	

EUROCOM Investment s.r.o.

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 3 5 7 5 6 9 8 5

DIČ 2 0 2 1 3 9 4 9 6 9

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce obdobie								Spolu
	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	
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	2 427 590	29 280 542	2 595 915	0	0	0	46 208	0	34 350 255
Prírastky	0	75 745	182 736	0	0	0	884 681	355 150	1 498 312
Úbytky	4 985	0	8 333	0	0	0	258 482	0	271 800
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	2 422 605	29 356 287	2 770 318	0	0	0	672 407	355 150	35 576 767
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	6 405 462	2 150 920	0	0	0	0	0	8 556 382
Prírastky	0	1 107 672	196 221	0	0	0	0	0	1 303 893
Úbytky	0	0	8 333	0	0	0	0	0	8 333
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	7 513 134	2 338 808	0	0	0	0	0	9 851 942
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
Presuny	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	2 427 590	22 875 080	444 995	0	0	0	46 208	0	25 793 873
Stav na konci účtovného obdobia	2 422 605	21 843 153	431 510	0	0	0	672 407	355 150	25 724 825

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 konsolidov anom 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
Prvotné ocenenie																		
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	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	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	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	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	0	0	0	0	0	0	0	0
Účtovná hodnota																		
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	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	0	0	0	0	0	0	0	0

Dlhodobý finančný majetok	Bezprostredne predchádzajúce obdobie									Spolu
	Podielové cenné papiere a podiely v dcérskej účtovnej jednotke	Podielové cenné papiere a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé cenné papiere a podiely	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	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
Presuny	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
Presuny	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
Účtovná hodnota										
Stav na začiatku účtovného obdobia	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

3. Zásoby

Spoločnosť netvorila opravnú položku k zásobám.
 Spoločnosť nemá poistené zásoby.
 Na zásoby sa nevzťahuje žiadne záložné právo.
 Spoločnosť neobstarávala nehnuteľnosti určené na predaj.

4. Údaje o zákazkovej výrobe

Spoločnosť nemá náplň pre túto položku.

5. Údaje o zákazkovej výstavbe nehnuteľností na predaj

Spoločnosť nemá náplň pre túto položku.

6. Pohľadávky

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

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav opravnej položky k 1.11.2016	Tvorba opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav opravnej položky k 31.10.2017
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	12 748	0	12 748	0	0
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0	0	0
Pohľadávky spolu	12 748	0	12 748	0	0

Spoločnosť tvorila opravnú položku k pohľadávkam z obchodného styku.

EUROCOM Investment s.r.o.

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 3 5 7 5 6 9 8 5

DIČ 2 0 2 1 3 9 4 9 6 9

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

Pohľadávky k 31.10.2017	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	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	587 854	15 652	603 506
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	339 527	0	339 527
Iné pohľadávky	817 320	0	817 320
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 744 700	15 652	1 760 352

EUROCOM Investment s.r.o.

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 3 5 7 5 6 9 8 5

DIČ 2 0 2 1 3 9 4 9 6 9

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

Pohľadávky k 31.10.2016	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	384 935	43 099	428 034
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	96 708	0	96 708
Iné pohľadávky	844 055	0	844 055
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 325 698	43 099	1 368 797

Súčasťou tabuliek o vekovej štruktúre pohľadávok za bežné a predchádzajúce účtovné obdobie nie je odložená daňová pohľadávka (účet 481). Informácie o odloženej dani sú uvedené v časti G.4.

EUROCOM Investment s.r.o.

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 3 5 7 5 6 9 8 5

DIČ 2 0 2 1 3 9 4 9 6 9

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

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

Spoločnosť má na zmluvne zabezpečené pohľadávky do výšky 30 948 EUR v prospech Všeobecnej úverovej banky a.s. zriadené záložné právo (Zmluva o financovaní č. 93/ZF/2007 zo dňa 18.12.2007).

Spoločnosť má na základe Zmluvy č. 70/ZZ/2012 zo dňa 18.04.2012 zriadené a registrované záložné právo na pohľadávky a iné práva v prospech VÚB, a.s. a najvyššia hodnota istiny, do ktorej sa zabezpečená pohľadávka zabezpečuje je určená v sume 4 120 000 EUR, ďalej má spoločnosť na základe Zmluvy č. 255/ZZ/2012 zo dňa 30.11.2012 zriadené a registrované záložné právo na pohľadávky a iné práva v prospech VÚB, a.s. a najvyššia hodnota istiny, do ktorej sa zabezpečená pohľadávka zabezpečuje je určená v sume 4 682 838 EUR (pozn. t.j. na výšku úveru po navýšení na Gino Paradise), ďalej má spoločnosť na základe Zmluvy o zriadení záložného práva na pohľadávky a iné práva č. 74/ZZ2012 zo dňa 18.04.2012 po prechode práv a povinností z tejto zmluvy na základe Zmluvy o predaji podniku zo dňa 06.12.2012 zriadené a registrované záložné právo na pohľadávky a iné práva v prospech VÚB, a.s. a najvyššia hodnota istiny, do ktorej sa zabezpečená pohľadávka zabezpečuje je určená v sume 3 306 250 EUR (pozn. t.j. na výšku úveru v súvislosti s kogeneračnou jednotkou - KGJ).

Záložné právo podľa Zmluvy o zriadení záložného práva na pohľadávky a iné práva č. 98/ZZ/2013 z 26.08.2013, registrované v NCRZP pod číslom N 469/2013, Spis. Zn. 12362/2013 v súvislosti s novým úverom na financovanie II. Etapy výstavby adrenalínovej zóny (Divokej rieky) a najvyššia hodnota istiny, do ktorej sa zabezpečená pohľadávka zabezpečuje, je určená v sume 1 800 000,- EUR .

7. Finančné účty

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici a účty v bankách. Účtami v bankách môže Spoločnosť voľne disponovať, okrem bežného bankového účtu, ktorý je výlučne používaný v súvislosti s kogeneračnou jednotkou (podnikanie v oblasti energetiky) a s bankovými účtami, ktoré súvisia s nevyplateným zádržným dodávateľom stavby. Úhradám z týchto bankových účtov predchádza schvaľovanie týchto úhrad zo strany veriteľa - VÚB a.s.

Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:

Názov položky	31. 10. 2017	31. 10. 2016
Pokladnica, ceniny	5 000	6 724
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	1 213 453	1 250 186
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	1 218 453	1 256 910

8. Krátkodobý finančný majetok

Spoločnosť nemá náplň pre túto položku.

9. Časové rozlíšenie

Ide o tieto položky:

Opis položky časového rozlíšenia	31. 10. 2017	31. 10. 2016
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Časovo rozlíšené náklady na reklamu (platby vopred)	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	36 315	51 148
Vopred zaplatené nájomné (správca bytov za 01/2015)	0	0
Časovo rozlíšené náklady na reklamu (platby vopred)	0	0
Časovo rozlíšené náklady na investície v Gruzínsku (výstavba GinoPark)	0	0
Ostatné časové rozlíšenie	36 315	51 148
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Prenájom	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	256 484	214 784
Prenájom	0	0
Ostatné	256 484	214 784
Vyúčtovanie služieb správcovi bytov (voda, teplo, el. energia, služby)	0	0
Spolu	292 798	265 932

Spoločnosť je dodávateľom služieb do bytových domov nachádzajúcich sa v areáli Gino Paradise (apartmánov domy LUKA a DIAMANT). Vyúčtovanie za dodávané služby a energie sa uskutočnilo v nasledujúcom účtovnom období.

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:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				Stav k 31. 10. 2017 f
	Stav k 1. 11. 2016 b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	
	a				
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy dlhodobé					
Dlhodobý prenájom reklamnej plochy	0	0	0	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	274 982	319 991	274 982	0	319 991
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	21 402	21 239	21 402	0	21 239
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	21 402	21 239	21 402	0	21 239
Rezerva na 2.časť nájomného-apartmány	204 758	240 433	204 758	0	240 433
Overenie ÚZ a zostavenie DP	2 800	7 000	2 800	0	7 000
Ostatné rezervy na náklady	46 022	51 318	46 022	0	51 318
	<u>253 580</u>	<u>298 751</u>	<u>253 580</u>	<u>0</u>	<u>298 751</u>
Nevy fakturované dodávky majetku	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	253 580	298 751	253 580	0	298 751

Spoločnosť má prenajaté apartmány od vlastníkov apartmánov, ktorým platí nájomné (apartmánové domy LUKA a DIAMANT). Prvá časť nájomného (vo výške výmeru správcu bytov) sa platí v priebehu účtovného obdobia priamo na bankový účet bytových domov. Druhú časť nájomného tvorí podiel na zisku z vyťažovania apartmánov na základe ročného vyúčtovania tržieb a nákladov. Na druhú časť nájomného (na základe vyúčtovania) Spoločnosť vytvorila rezervu.

Predpokladaný rok použitia rezerv je nasledujúci finančný rok začínajúci 1.11.2017 a končiaci 31.10.2018.

Nevyfakturované dodávky majetku

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

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

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce obdobie					
	Stav		Tvorba	Použitie	Stav	
	k 1. 11. 2015				Zrušenie	k 31. 10. 2016
a	b	c	d	e	f	
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0	
Ostatné rezervy dlhodobé						
Dlhodobý prenájom reklamnej plochy	0	0	0	0	0	
	0	0	0	0	0	
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	0	0	0	0	0	
Krátkodobé rezervy, z toho:	278 037	314 489	317 544	0	274 982	
Zákonné rezervy krátkodobé						
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	21 189	21 402	21 189	0	21 402	
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	21 189	21 402	21 189	0	21 402	
Rezerva na 2.časť nájomného-apartmány	207 879	244 265	247 386	0	204 758	
Overenie ÚZ a zostavenie DP	5 600	2 800	5 600	0	2 800	
Ostatné rezervy na náklady	43 369	46 022	43 369	0	46 022	
	256 848	293 087	296 355	0	253 580	
Nevyfakturované dodávky majetku	0	0	0	0	0	
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	256 848	293 087	296 355	0	253 580	

3. Závazky

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

Názov položky	31.10.2017	31. 10. 2016
Dlhodobé záväzky spolu	0	2 134
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	0	2 134
Krátkodobé záväzky spolu	1 824 684	1 826 578
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	1 411 167	1 740 500
Záväzky po lehote splatnosti	413 517	86 078

Súčasťou vekovej štruktúry záväzkov nie je odložený daňový záväzok (účet 481) a čistá hodnota zákazky (účet 316) a záväzky zo sociálneho fondu (účet 472). Informácie o odloženej dani sú uvedené v časti G.4. a informácie o čistej hodnote zákazky v časti F.4. a F.5.

Spoločnosť má záväzky z finančného prenájmu na 1 osobný automobil a 1 vysokozdvížny vozík. Výška budúcich platieb rozdelená na istinu a finančný náklad podľa doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	31.10.2017			31.10.2016		
	do jedného roka vrátane	Splatnosť od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov	do jedného roka vrátane	Splatnosť od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov
a	b	c	d	e	f	g
Istina		0		0	2 134	0
Finančný náklad		0		0	0	0
Spolu	0	0	0	0	2 134	0

Ako dlhodobý záväzok so splatnosťou nad päť rokov je v Súvahe vykázaný odložený daňový záväzok.

4. Odložený daňový záväzok

Výpočet odloženého daňového záväzku je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	31. 10. 2017	31. 10. 2016
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:		
– odpočítateľné	4 080 921	3 870 812
– zdaniteľné	0	0
	4 080 921	3 870 812
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou pohľadávok a daňovou základňou, z toho:		
– odpočítateľné	0	-12 748
– zdaniteľné	0	0
	0	-12 748
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		
– odpočítateľné	616 965	547 929
– zdaniteľné	616 965	547 929
	0	0
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	0	0
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	0	0
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	22
Odložená daňová pohľadávka	129 563	123 349
Uplatnená daňová pohľadávka	0	0
Zaučtovaná ako náklad	6 214	51 971
Zaučtovaná do vlastného imania	0	0
Odložený daňový záväzok	856 993	851 579
Zmena odloženého daňového záväzku	-5 415	-29 931
Zaučtovaná ako náklad	-5 415	-29 931
Zaučtovaná do vlastného imania	0	0
Iné	0	0
Rozdiel odložený daň. záväzok/pohľadávka	727 431	728 230

5. Sociálny fond

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

Názov položky	31. 10. 2017	31. 10. 2016
Začiatkový stav sociálneho fondu	14 133	14 914
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	4 046	3 574
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
<i>Tvorba sociálneho fondu spolu</i>	<i>4 046</i>	<i>3 574</i>
<i>Čerpanie sociálneho fondu</i>	<i>4 502</i>	<i>4 354</i>
Konečný zostatok sociálneho fondu	13 677	14 134

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.

6. Vydané dlhopisy

Spoločnosť nemá náplň pre túto položku.

7. Bankové úvery

Štruktúra bankových úverov je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Mena	Úrok p.a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene k 31.10.2017	Suma istiny v eurách k 31.10.2017	Suma istiny v príslušnej mene k 31.10.2016
a	b	c	d	e	f	g
Dlhodobé bankové úvery						
Bankový úver-investičný(611)	EUR	3,4	2023	989 033	989 033	1 147 279
Bankový úver-refinančný(411)	EUR	1,7	2023	3 187 477	3 187 477	3 227 479
Bank.úver - Divoká rieka (911)	EUR	3,5	2023	430 011	430 011	490 018
Bank.úver-GinoParadise II.et. (9411)	EUR	4,4	2023	2 856 616	2 856 616	3 421 753
Bank.úver - KGJ (0511)	EUR	3,5	2018	1 472 913	1 472 913	1 671 161
Bank.úver - termínovaný	EUR	2,75	2026	3 394 885	3 394 885	0
Autokredit č. 838301	EUR	11,1	2017	0	0	1 209
				12 330 936	12 330 936	9 958 899
Krátkodobé bankové úvery						
Krátkodobá časť z úverov	EUR		2015	1 022 848	1 022 848	919 164
Kontokorentný účet (GP)	EUR		2015	0	0	0
				1 022 848	1 022 848	919 164

Celková výška úrokov z bankových úverov predstavovala sumu 442 710 EUR v roku 2016 (374 427 EUR v roku 2016).
Celková výška bankových úverov predstavovala sumu 12 330 936 EUR v roku 2017 (9 958 899 EUR v roku 2016).

Dňa 16.12.2010 Spoločnosť uzatvorila Dodatok č. 6 k Zmluve o financovaní č. 93/ZF/2007 so Všeobecnou úverovou bankou, v ktorom sa dohodli na zmene splátkového kalendára investičného úveru tak, že 30.06.2011 Spoločnosť jednorázovo zaplatí 1 mil. EUR a štyri štvrťročné splátky vo výške 82 821 EUR. V priebehu roku 2011 bol podpísaný Dodatok č. 7 (týkajúci sa projektu v Gruzínsku), ktorý sa však zrušil Dodatkom č. 8 v roku 2012 z dôvodu irelevantnosti.

Dňa 18.04.2012 Spoločnosť uzatvorila Dodatok č. 9 k Zmluve o financovaní č. 93/ZF/2007 so Všeobecnou úverovou bankou, v ktorom sa dohodlo na zmene splátkového kalendára investičného úveru tak, že 30.06.2012 Spoločnosť zaplatila štvrťročnú splátku ešte vo výške 82 821 EUR a od 30.09.2012 do 31.12.2023 bude platiť štvrťročné splátky vo výške 39 558 EUR. Týmto sa zároveň zmenil konečný termín splatnosti investičnej časti úveru na 31.12.2023.

Splátky istiny refinančného úveru v roku 2012 predstavujú štyri štvrťročné splátky vo výške 298 847 EUR (v roku 2011 boli štvrťročné splátky vo výške 298 847 EUR).

Dňa 18. apríla 2012 spoločnosť uzatvorila Zmluvu o financovaní č. 17/ZF/2012 so Všeobecnou úverovou bankou a. s. na spolufinancovanie 1. etapy výstavby nového areálu Gino Paradise Bešeňová. Celkové investičné náklady boli rozpočtované v objeme 5 162 510 EUR. Výška úveru predstavuje 4 120 000 EUR (z toho 500 000 EUR formou kontokorentného úveru na financovanie dane z pridanej hodnoty počas výstavby). Zvyšná časť investičných nákladov bola hrazená z vlastných zdrojov. Úver je splátkový, splátkový kalendár je nastavený na pravidelné štvrťročné splátky vo výške 113 125 EUR, s odkladom prvej splátky na 31. marca 2016, konečný termín splatnosti je 31.12.2023.

Dňa 04.06.2012 bol podpísaný Dodatok č. 1 k Zmluve o financovaní č. 17/ZF/2012, kde sa dohodla zmena štruktúry položiek rozpočtu, pričom celkový náklad na výstavbu ani výška úveru sa nezmenili.

Dňa 30.11.2012 bol podpísaný Dodatok č. 2 k Zmluve o financovaní č. 17/ZF/2012, kde sa dohodla zmena rozpočtu výstavby - navýšenie na 6 113 398 EUR, ďalej sa zvýšila výška úveru na sumu 4 682 838 EUR (z toho 500 000 EUR kontokorentný úver), ďalej zmena splátkového kalendára pričom prvá štvrťročná splátka je stanovená na 31.03.2013 vo výške 28 142 EUR až do 31.12.2015, od 31.03.2016 do 31.12.2017 sú dohodnuté štvrťročné splátky vo výške 141 267 EUR a od 31.03.2018 až do konečnej splatnosti 31.12.2023 sú dohodnuté štvrťročné splátky vo výške 113 125 EUR.

Úver je zabezpečený zriadeným záložným právom v prospech VÚB, a.s. na nehnuteľný majetok pozemky a stavby vo vlastníctve spoločnosti zapísaných v KN Ružomberok na LV č.197 a č. 795, ďalej zriadeným záložným právom v prospech VÚB, a.s. na nehnuteľný majetok pozemky vo vlastníctve konateľa spoločnosti zapísaných v KN Ružomberok na LV č. 286 a č. 772, ďalej registrovaným záložným právom v prospech VÚB, a.s. na všetok hnutel'ny majetok vo vlastníctve a aj v budúcom vlastníctve spoločnosti, ďalej zriadeným záložným právom v prospech VÚB, a.s. na Geotermálny vrt ZGL vo

EUROCOM Investment s.r.o.

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 3 5 7 5 6 9 8 5

DIČ 2 0 2 1 3 9 4 9 6 9

vlastníctve spoločnosti, ďalej ručiteľskou listinou Dr. Giorgadze ďalej zriadeným a registrovaným záložným právom na pohľadávky, blankozmenka a ručiteľské vyhlásenie spoločníka, ďalej zriadeným záložným právom na existujúci aj budúci obchodný podiel spoločníka a ručiteľským vyhlásením spoločnosti Tatry & Co, s.r.o. ako spriaznenej osoby.

Dňa 28.12.2012 spoločnosť podpísala Dodatok č. 1 ku Zmluve o financovaní č. 18/ZF/2012 so Všeobecnou úverovou bankou a. s. Predmetná Zmluva bola pôvodne uzavretá dňa 18.04.2012 medzi VÚB, a. s. a spoločnosťou TATRY & Co, s.r.o. (spriaznená osoba) na spolufinancovanie projektu výstavby Kogeneračnej jednotky Bešeňová (ďalej KGJ). Investomom výstavby KGJ bola pôvodne spriaznená osoba Tatry & Co, s.r.o. Z dôvodu potreby navýšenia úveru na Gino Paradise Bešeňová I. Etapa, banka VÚB, a.s. podmienila schválenie navýšenia tohto úveru podmienkou prechodu všetkých práv a povinností zo Zmluvy o financovaní č. 18/ZF/2012 (úver na KGJ Bešeňová) na spoločnosť EUROCOM Investment, s.r.o. Spoločnosť teda na podnet banky uzavrela dňa 06.12.2012 Zmluvu o predaji podniku, podľa ktorej kúpila podnik Tatry & Co, s.r.o. spolu so všetkými právami a povinnosťami vyplývajúcimi zo Zmluvy o financovaní č. 18/ZF/2012 zo dňa 18.04.2012, k čomu bol následne podpísaný vyššie uvedený Dodatok č. 1 ku Zmluve o financovaní č. 18/ZF/2012 medzi VÚB, a.s. a EUROCOM Investment, s.r.o. Celkové náklady projektu boli 3 075 000 EUR, výška úveru 2 306 250 EUR. Ku úveru sú schválené aj dva kontokorentné úvery, každý vo výške 500 000 EUR na financovanie DPH počas výstavby a na nákup plynu po uvedení KGJ do prevádzky. Úver je dlhodobý, splátkový kalendár je nastavený na štvrtročnej periodicite počnúc 31.03.2013, konečná splatnosť je 31.12.2023, splátky sú stanovené na rok 2013 v štvrtročnej výške 39 568 EUR, na rok 2014 v štvrtročnej výške 41 716 EUR a postupne za ročne zvyšujú až na štvrtročnú výšku 67 628 EUR, konečná splatnosť je v roku 2023. Kontokorentné účty sú splatné ku 31.03.2013.

Úver je zabezpečený záložným právom na nehnuteľnosti – pozemok vo vlastníctve spoločnosti zapísaný na LV č. 941, parc.č. 296/31 KN Ružomberok, registrovaným záložným právom v prospech VÚB, a.s., na všetok existujúci aj budúci hnutel'ný majetok vo vlastníctve spoločnosti, registrovaným záložným právom na pohľadávky, ďalej registrovaným záložným právom na obchodný podiel spoločníka, ďalej ručiteľským vyhlásením spoločníka a konateľa spoločnosti. Spoludlžníkom úveru je spriaznená osoba Eurocom & Co, s.r.o.

Dňa 28.02.2013 bol podpísaný Dodatok č. 3 k Zmluve o financovaní č. 17/ZF/2012 z 18.04.2012 (Gino Paradise Bešeňová 1.etapa), kde bola dohodnutá zmena lehoty čerpania úveru do 31.03.2013, ďalej dňa 27.03.2013 bol podpísaný Dodatok č. 4 k Zmluve o financovaní č. 17/ZF/2012, kde bol dohodnutý konečný deň splatnosti kontokorentného účtu vo výške 500 000 EUR na 31.08.2013 (oproti pôvodnému termínu 31.03.2013).

Dňa 27.03.2013 bol podpísaný Dodatok č. 2 ku Zmluve o financovaní č. 18/ZF/2012 zo dňa 18.04.2012 (KGJ Bešeňová), v ktorom sa dohodla zmena konečnej splatnosti kontokorentného účtu A a kontokorentného účtu B, každý vo výške 500 000 EUR na termín 31.08.2013 (oproti pôvodnému 31.03.2013).

V auguste 2012 spoločnosť podala na základe Výzvy MHSR OP Konkurencieschopnosť a Hospodársky rast, Prioritná os 3 – Cestovný ruch, Opatrenie 3.1. – Podpora podnikateľských aktivít v cestovnom ruchu Žiadosť o poskytnutie NFP prostredníctvom riadiaceho orgánu SACR na projekt Gino Paradise Bešeňová II. etapa. Rozpočet projektu v oprávnených výdavkoch je 1 599 991 EUR, výška požadovaného NFP je 799 995 EUR. V júni 2013 je projekt v štádiu prípravy záväznej ponuky na spolufinancovanie komerčnou bankou VÚB, a.s. Zámerom projektu je zvýšenie atraktívnosti ponuky Gino Paradise Bešeňová o nové objekty Divoká rieka, Bowling, Reštaurácia, Sofný kľudový bazén.

Spoločnosť v priebehu účtovného obdobia 2013 začala výstavbu nového projektu s názvom Gino Paradise Bešeňová II. Etapa výstavby adrenalínovej zóny (Divoká rieka). Projekt je čiastočne financovaný z prostriedkov nenávratného finančného príspevku (NFP) z eurofondov, čiastočne z vlastných prostriedkov a čiastočne z úverových prostriedkov. Na tento účel uzatvorila dňa 29.08.2013 zmluvu s VÚB a.s. pod číslom ZoF č. 29/ZF/2013 s nasledovnými podmienkami:

- Poskytnutie termínovaného úveru (TERM A) vo výške 600 000 EUR na financovanie investície, čas čerpania: do 31.12.2014, splatnosť úveru: do 26.08.2018
- Poskytnutie termínovaného úveru (TERM B) vo výške 800 000 EUR na prefinancovanie nenávratného finančného príspevku, čas čerpania: do 31.12.2014, splatnosť úveru: do 30.06.2015 (z jednorázovo vyplatených prostriedkov NFP)
- Kontokorentný úver vo výške 400 000 EUR na financovanie DPH, čerpanie úveru: do 31.12.2014, splatný jednorázovo: do 30.06.2015.

Zabezpečením úveru je:

- Záložné právo na hnutel'né veci č. 146/ZZ/2013 (ku ktorým záložca nadobudol alebo nadobudne vlastnícke právo v súvislosti s výstavbou) zo dňa 26.08.2013, reg. v NCRZP pod číslom N1868/2013, spis.zn. 15217/2013
- Záložné právo na nehnuteľné veci na základe Zmluvy o zriadení záložného práva na nehnuteľné veci č. 97/ZZ/2013 zo dňa 26.08.2013 (nehnuteľnosti evidované na LV 197)
- Záložné právo podľa Zmluvy o zriadení záložného práva na pohľadávky a iné práva č. 98/ZZ/2013 zo dňa 26.08.2013, registrované v NCRZP pod číslom N469/2013, spis.zn. 12362/2013,
- Záložné právo podľa Zmluvy o zriadení záložného práva na budúce nehnuteľné veci č. 100/ZZ/2013 zo dňa 26.08.2013, registrované v NCRZP pod číslom N475/2013, spis.zn. 12363/2013,
- Záložné právo na nehnuteľnosti podľa Zmluvy o zriadení záložného práva na nehnuteľné veci č. 1604/2014/ZZ zo dňa 04.09.2014 (po ukončení výstavby),

EUROCOM Investment s.r.o.

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 3 5 7 5 6 9 8 5

DIČ 2 0 2 1 3 9 4 9 6 9

- Záložné právo podľa Zmluvy č. 99/ZZ/2013 o zriadení záložného práva na obchodný podiel a súvisiace práva, registrované v NCRZP pod číslom N467/2013, spis.zn. 12361/2013,
- Ručiteľská listina č. 15/RL/2013 (blankozmenka).

Dňa 28.05.2015 bol podpísaný dod. č. 15 k zmluve o financovaní VÚB, a.s. č. 93/ZF/2007 kde došlo k úprave splátkového kalendára, počnúc 06/2015 sa menia ¼ ročné splátky z 298 847 EUR na 10 000 EUR, konečná splatnosť ostáva 31.12.2023.

Ku 30.06.2015 spoločnosť splatila VÚB, a.s. v zmysle úverovej zmluvy ZoF č. 29/ZF/2013 časť úveru TERM B vo výške 793tis.EUR a Kontokorentný úver v sume 277tis.EUR, čím boli splnené zmluvné úverové záväzky a začala splácať časť úveru TERM A podľa splátkového kalendára.

Spoločnosť k 20.10.2016 podpísala s VÚB, a.s. novú zmluvu o financovaní č. 52/ZF/2016 na termínovaný úver vo výške 4.500.000 EUR s úrok. sadzbou EURIBOR + 2,75% p.a. s lehotou splatnosti 31.12.2026. Splátky termínované úveru sú určené štvrt'ročne vo výške 118.500 EUR v celkom počte 38 splátok. Termínovaný úver je zabezpečený na základe Zmluvy o zriadení záložného práva na nehnuteľné veci č. 144/ZZ/2016.

Štruktúra pôžičiek je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Mena	Úrok p.a.	v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene k 31.10.2017	Suma istiny v eurách k 31.10.2017	Suma istiny v príslušnej mene k 31.10.2016
a	b	c		d	e	f	g
Dlhodobé pôžičky							
Dlhodobá pôžička - zahraničná	EUR	0			0	0	0
Dlhodobá pôžička	EUR	0			0	0	0
Pôžička spoločníka	EUR	0			0	0	0
Úroč.pôžička od spriazn.osoby	EUR	0			0	0	0
Prijaté kaucie na nájomné	EUR	0			0	0	0
Pôžička od spriazn.osoby -	EUR	0			0	0	0
Dlhodobé pôžičky spolu					0	0	0
Krátkodobé pôžičky							
Krátkodobé pôžičky - zahraničná	EUR	0			0	0	0
Krátkodobá pôžička	EUR	0			0	0	0
Krátkodobé pôžičky spolu					0	0	0
Krátkodobé finančné výpomoci							
Krátkodobé finančné výpomoci	EUR	0			0	0	0
Krátkodobé fin.výp.-spriazn.os.	EUR	0			0	0	0
Pôžička od spoločníka	EUR	0			0	0	0
Krátkodobé finančné výpomoci spolu					0	0	0
Spolu					0	0	0

8. Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	31. 10. 2017	31. 10. 2016
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
Ostatné (časovo rozlíšené prevádzkové náklady)	0	0
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	1 483 536	1 541 661
Dotácie na obstaranie dlhodobého hmotného majetku	1 483 536	1 541 661
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	17 912	15 839
Ostatné (krátkodobá časť dotácie)	17 912	15 839
Spolu	1 501 448	1 557 500

Rozpustenie dotácií zo štátneho rozpočtu na obstaranie dlhodobého hmotného majetku a na hospodársku činnosť je vykázané v rámci ostatných výnosov z hospodárskej činnosti. Spoločnosť rozpúšťa prijatú dotáciu od SACR na výstavbu nehnuteľnosti (hotel GIGA+ atrakcia Divoká rieka).

9. Deriváty

Spoločnosť nemá náplň pre túto položku.

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

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa jednotlivých segmentov:

Oblasť odbytu	A		Oblasť odbytu	B		Oblasť odbytu	C		Spolu	
	31.10.2017	31.10.2016		31.10.2017	31.10.2016		31.10.2017	31.10.2016	31.10.2017	31.10.2016
a	b	c	d	e	f	g				
Vstupné	6 197 039	6 629 019	Nájomné	146 215	147 785	Ost.sluz, fitness	0	0	6 343 254	6 776 804
Ubytov.	2 864 175	2 481 158	Reklama	91 294	26 251	Dodáv.energií apt.	531 810	668 423	3 487 279	3 175 832
Reštaurač.	723 232	482 340	Ubytov.	0	0	Služby Gruzínsko	0	0	723 232	482 340
Predaj	1 365 868	1 125 746	Tržby za tovar	30 022	25 739	Ost.sluz apt.	0	0	1 395 889	1 151 485
Spolu	11 150 313	10 718 263		267 531	199 775		531 810	668 423	11 949 654	11 586 461

Najväčšiu položku tržieb tvorí vstupné do aquaparku Gino Paradise Bešeňová. V roku 2017 Spoločnosť zaznamenala pokles tržieb na vstupnom oproti roku 2016 za vstupy priemerne o 6,5 %.

Spoločnosť dosahuje tržby za ubytovanie vo vlastných a prenajatých ubytovacích zariadeniach nachádzajúcich sa v areáli termálneho kúpaliska Gino Paradise (vlastné hotely GIGA a Termál, z prenajatých apartmánových bytov LUKA a DIAMANT, z ubytovní GIO A, GIO B). Spoločnosť v júni 2017 spustila do prevádzky nový holistický hotel Galéria 4*, čo zvýšilo tržby spoločnosti na ubytovaní a reštauračných službách oproti roku 2016.

Okrem ubytovacích služieb spoločnosť poskytuje ďalšie doplnkové služby.

Spoločnosť dala do externého prenájmu všetky gastro-prevádzky.

Spoločnosť je dodávateľom elektriny a tepla do apartmánových domov (LUKA a DIAMANT). Cena tepla a cena elektriny je schválená Úradom pre reguláciu sieťových odvetví (ÚRSO). Všetky náklady a výnosy súvisiace s dodávkou a distribúciou elektriny a s výrobou a dodávkou tepla Spoločnosť sleduje v osobitnej analytickej evidencii. Okrem energií spoločnosť poskytuje aj služby pre apartmánové domy (služby recepcie, upratovanie, atď).

Spoločnosť vyrába a predáva elektrickú energiu (Kogenerácia Bešeňová) na základe povolenia Úradu pre reguláciu sieťových odvetví (ÚRSO). Cena predávanej elektrickej energie je každoročne schváľovaná ÚRSO-m (Rozhodnutie ÚRSO č. 0040/2013/E). Tržby za podnikanie v oblasti energetiky sú v osobitnej účtovnej evidencii v zmysle Vyhlášky 446/2012.

2. Zmena stavu zásob vlastnej výroby

Spoločnosť nemá náplň pre túto položku.

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

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

Názov položky	31.10.2017	31.10.2016
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	527 307	530 598
Spotreba elektrickej energie z vlastnej výroby (Kogeneračná jednotka)	527 307	530 598
Ostatná aktivácia	0	0
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	1 420 646	1 186 010
Dotácie na dlhodobý majetok	58 125	56 132
Náhrady škôd	-2 374	340
Inventúrne prebytky	-1 427	1 388
Zmluvné pokuty, úroky z omeškania, náhrady súdnych trov	0	0
Iné	453	2 404
Dotácia na prevádzkovú činnosť (doplatok ceny el.energie KGJ)	1 365 868	1 125 746
Finančné výnosy, z toho:	3 014	12 839
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	<i>3 009</i>	<i>7 686</i>
Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	<i>5</i>	<i>5 154</i>
Výnosové úroky	0	5 056
Ostatné finančné výnosy	5	98
Vyplatené dividendy	0	0

"Kogenerácia" je technologický proces súbežnej kombinovanej výroby elektrickej energie a tepelnej energie. Základným palivom je plyn (ide o systém so spaľovacím motorom).

Spoločnosť časť vyrobenej elektrickej energie v Kogeneračnej jednotke používa pre vlastnú spotrebu na prevádzku termálneho kúpaliska. Výška aktivovaných nákladov na elektrickú energiu z vlastnej výroby predstavovala 527 307 EUR. Zákon č. 309/2009 Z.z. o podpore obnoviteľných zdrojov energie a vysoko účinnej kombinovanej výroby (upravuje spôsob a podporu výrobkov elektriny, práva a povinnosti výrobcov na trhu s elektrinou). Táto podpora výroby elektriny z obnoviteľných zdrojov a vysoko účinnej kombinovanej výroby sa zabezpečuje doplatkom (§ 3 ods. 1 písm. c), ktorého výšku určuje a vyhlasuje ÚRSO. Táto podpora sa vzťahuje na zariadenia výrobcu elektriny po dobu 15 rokov od roku uvedenia do prevádzky (§3 ods.6). Tento doplatok predstavoval v roku 2017 čiastku 1 365 868 EUR, za predchádzajúce obdobie v roku 2016 doplatok predstavoval čiastku 1 125 746 EUR. Cena za doplatok je určená platným a účinným rozhodnutím, ktoré vydal ÚRSO pod číslom 43/2013/E-KV.

4. Čistý obrat

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

Názov položky	31.10.2017	31.10.2016
Tržby z predaja služieb	10 623 821	10 714 136
Tržby za tovar	30 022	25 739
Čistý obrat celkom	<u>10 653 842</u>	<u>10 739 875</u>

I. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH**1. Personálne náklady spoločnosti**

Názov položky	31.10.2017	31.10.2016
Mzdové náklady	768 668	685 770
Zákonné sociálne poistenie	198 943	166 906
Zákonné zdravotné poistenie	66 374	54 817
Sociálne zabezpečenie	46 943	45 215
Odmeny členom orgánov spoločnosti	10 800	10 800
Osobné náklady spolu	<u>1 091 727</u>	<u>963 508</u>

2. 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:

Názov položky	31.10.2017	31.10.2016
Náklady na poskytnuté služby, z toho:	3 676 139	3 049 526
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>7 000</i>	<i>7 000</i>
Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	7 000	7 000
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	<i>3 669 139</i>	<i>3 042 526</i>
Medzipodnikové služby (skipasy, aquapassy, gopass)	431 378	213 897
Ostatné (právne služby, poradenstvo, IT služby)	357 343	380 020
Opravy a udržiavanie	721 738	669 270
Nákup gastro služieb	981 587	744 308
Personálny leasing	228 207	196 844
Reklama (všetky formy)	237 247	138 341
Služby na energetiku (servis KGJ)	58 682	93 279
Reprezentačné	17 651	30 146
Animačné služby	35 183	47 471
Nájom (apartmánov, pozemkov, sklad, priestorov, hnuiteľných vecí)	597 008	525 270
Cestovné	885	1 395
Administratíva, telefón, poštovné	2 229	2 284
Služby (Filial Gruzínsko)	0	0
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	178 766	139 576
Poistenie majetku	36 687	31 847
Ostatné	30 747	5 553
Manká a škody	7 838	0
Zmluvné a nezmluvné pokuty, penále, úroky z omeškania	2 592	1 261
Dary	21	0
Iné (refakturácie nákladov, nepovinné členské)	100 882	100 915
Postupené pohľadávky	0	0
Zmarené investície	0	0
Finančné náklady, z toho:	506 197	450 641
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>1 398</i>	<i>5 380</i>
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>504 799</i>	<i>445 261</i>
Nákladové úroky	442 710	374 865
Bankové poplatky	62 089	70 396
Iné	0	0

J. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

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

Názov položky	31.10.2017			31.10.2016		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	b	c	d
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	1 614 647		100,00 %	2 800 160		100,00 %
teoretická daň		355 222	22,00 %		616 035	22,00 %
Daňovo neuznané náklady	410 292	90 264	5,59 %	407 951	89 749	5,56 %
Výnosy nepodliehajúce dani	-509 683	-112 130	-6,94 %	-649 542	-142 899	-8,85 %
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Umorenie daňovej straty	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Zmena sadzby dane	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Iné (zrážková daň)	0	0	0,00 %	83	18	0,00 %
Spolu	1 515 256	333 356	20,65 %	2 558 651	562 903	18,71 %
Splatná daň z príjmov		333 356	20,65 %		562 903	18,71 %
Odložená daň z príjmov		-799	-0,05 %		-22 040	-1,36 %
Celková daň z príjmov		332 557	20,60 %		540 863	17,34 %

Ďalšie informácie k odloženým daniam:

	31.10.2017	31.10.2016
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	0
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	0
Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala	0	0
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach	0	0
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka	0	0
Suma odloženej dane z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov	0	0

Spoločnosť pri výpočte dane použila v zmysle platnej legislatívy sadzbu dane vo výške 22 %.

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

Spoločnosť má najaté apartmánové byty od vlastníkov apartmánov, ktoré vyťahuje. Apartmánové byty podliehajú pod správu spoločnosti Inten Eura s.r.o. v Liptovskom Mikuláši.

Spoločnosť prevádzkuje najaté nehnuteľnosti - Agropenzión a Agroturistickú ubytovňu za účelom poskytovania ubytovacích služieb.

Prenajatý majetok

Spoločnosť v priebehu účtovného obdobia 2015 dala do prenájmu všetky vlastné gastroprevádzky vrátane ich zariadenia (reštaurácie, bufety, bary) spoločnosti CBA Verex a.s..

Ostatné finančné povinnosti

Ostatné finančné povinnosti, ktoré sa nesledujú v bežnom účtovníctve a neuvádzajú v súvahe, sú tieto:

Spoločnosť nemá náplň pre túto položku.

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

Spoločnosť má nasledujúce podmienené záväzky, ktoré sa nesledujú v bežnom účtovníctve a neuvádzajú sa v súvahe:

Záložné právo na dlhodobý majetok a pohľadávky, ktoré je bližšie popísané v časti F.

Súdny spor:

- (i) **Ing. Pavel Čmiel c/a EUROCOM Investment, s.r.o. (za účasti vedľajšieho účastníka na strane odporcu KOMUNÁLNA poisťovňa, a.s., Vienna Insurance Group)**

Súdne konanie vedené Okresným súdom Ružomberok pod spisovou značkou 3C/116/2014 o náhradu škody vo výške 12.637,60 EUR s príslušenstvom, ktorej právnym dôvodom je uplatnenie nároku na bolestné a sťaženie spoločenského uplatnenia z poškodenia zdravia žalobcu, ku ktorému došlo 06.09.2012 v Aquaparku GINO Paradise Bešeňová, kde si vyskúšal po spustení signalizácie označenej pred vstupom do tobogánu zelenou šípkou červený tobogán, pričom pri nájazde do príjazdovej dráhy päťami narazil na schodík, čím utrpel zranenia spočívajúce v pohmoždení päty na oboch nohách a kostrče. V súdnom konaní Okresný súd Ružomberok dňa 01.04.2015 vyhlásil medzitimný rozsudok č.k. 3C/116/2014-184, ktorým rozhodol, že základ žalobného nároku navrhovateľa je opodstatnený. V súčasnom štádiu konania sa bude rozhodovať o výške žalobcom požadovanej škody. Vzhľadom k skutočnosti, že žalobcom predložené listinné dôkazy nepreukazujú výšku škody – najmä ohľadom sťaženia spoločenského uplatnenia, ako aj náhrady za stratu na zárobku počas a po skončení pracovnej neschopnosti – v zmysle príslušných aplikovateľných právnych predpisov, bolo v súdnom konaní nariadené znalecké dokazovanie. Na základe vykonaného dokazovania Okresný súd Ružomberok dňa 08.06.2016 vyhlásil rozsudok č.k. 3C/116/2014-464, ktorým zaviazal Spoločnosť uhradiť žalobcovi sumu 1.218,30 EUR ako bolestné, náhradu škody za stratu na zárobku v sume 339,10 EUR, náhradu škody z titulu majetkovej ujmy vo výške 69,50 EUR, vo zvyšku žalobcom uplatnených nárokov tieto súd zamietol resp. konanie zastavil pre späťvzatie časti žaloby zo strany žalobcu. Proti rozsudku Okresného súdu Ružomberok v časti zamietnutia nároku na náhradu za sťaženie spoločenského uplatnenia podľa žalobca odvolanie. Krajský súd v Žiline v konaní o odvolaní žalobcu pod spisovou značkou 7Co/333/2016 priznal žalovaného oproti rozsudku Okresného súdu Ružomberok aj náhradu za sťaženie spoločenského uplatnenia v sume 3.144,- EUR. Celkovo bolo teda žalobcovi priznaná náhrada škody v sume 4.770,90 EUR, pričom uvedená suma bola žalobcovi plnená z poistenia zodpovednosti za škodu, s výnimkou spoluúčasti vo výške 10%, t.j. sumy 477,09 EUR, ktorú uhradila Spoločnosť.

Záver: VEC JE PRAVOPLATNE SKONČENÁ.

- (ii) **Tomáš Očovay c/a EUROCOM Investment, s.r.o. o náhradu škody na zdraví v sume 2.825,02 EUR s príslušenstvom**

Súdne konanie vedené Okresným súdom Ružomberok pod spisovou značkou 5C/23/2017 o náhradu škody v sume 2.825,02 EUR s príslušenstvom, v ktorom si žalobca uplatňuje voči Spoločnosti nárok na zaplatenie bolestného a náhrady za stratu na zárobku počas pracovnej neschopnosti spoločne s úrokom z omeškania a náhradou trov právneho zastúpenia, ktorá podľa vyjadrenie žalobcu vznikla dňa 09.02.2017 v Hoteli Gino Paradise Bešeňová, ktorého prevádzkovateľom je žalovaný, keď pri vystupovaní zo sprchovacieho kúta sa žalobca pošmykol a pri páde si rozťal dolnú časť pravej ruky o nebezpečnú ostrú hranu múru zabudovaného splachovania toalety. V súdnom konaní bol vydaný platobný rozkaz,

EUROCOM Investment s.r.o.

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 3 5 7 5 6 9 8 5

DIČ 2 0 2 1 3 9 4 9 6 9

proti ktorého Spoločnosť podala odpor, na základe čoho bol platobný rozkaz v celom rozsahu zrušený. Spoločnosť sa spoločne s poisťovateľom pokúsila o mimosúdne riešenie veci, avšak žalobca navrhované mimosúdne urovnanie odmietol a ponúkanú náhradu považuje za nedostatočnú. Vo veci doposiaľ nebolo nariadené pojednávanie.

Záver: V súčasnosti nie je možné odhadnúť výsledok súdneho konania. Spoločnosť má však za to, že žalovaná výška nie je v súlade s aplikovateľnými právnymi predpismi.

K súdnemu sporu odhadujem vznik nákladov pre Spoločnosť vo výške cca 1.000,- EUR.

- (iii) **LITA, autorská spoločnosť c/a EUROCOM Investment, s.r.o. o zaplatenie 7.488,- EUR s príslušenstvom**
Súdne konanie vedené Okresným súdom Ružomberok pod spisovou značkou 1Cb/47/2016, pričom žalobca si uplatňuje nárok na zaplatenie sumy 7.488,- EUR s príslušenstvom ako vydania bezdôvodného obohatenia za neoprávnené užívanie autorských diel autorov, ktorých žalobca zastupuje. Vo veci doposiaľ nebolo nariadené pojednávanie.

Záver: V súčasnosti nie je možné odhadnúť výsledok súdneho konania.

K súdnemu sporu odhadujem vznik nákladov pre Spoločnosť vo výške cca 7.000,- EUR.

- (iv) **Ing. Jozef Kulich, správca konkurznej podstaty BUS, s.r.o. c/a EUROCOM Investment, s.r.o. o zaplatenie 73.163,65 EUR s príslušenstvom**

Súdne konanie vedené Okresným súdom Ružomberok pod spisovou značkou 1Cb/33/2016, pričom žalobca si uplatňuje nárok na zaplatenie sumy 73.163,65 EUR s príslušenstvom ako doplatenia ceny za zhotovenie diela na základe zmluvy o dielo zo dňa 14.04.2012. Vo veci Okresný súd Ružomberok vydal platobný rozkaz, voči ktorému Spoločnosť podala odpor, na základe čoho bolo platobný rozkaz zrušený. Vo veci sa dňa 22.11.2017 malo uskutočniť pojednávanie vo veci samej, avšak pred otvorením pojednávania si právny zástupca žalobcu vyžiadala lehotu na vyjadrenie o prípadnom späťvzati žaloby, pojednávanie vo veci samej sa preto neuskutočnilo.

Záver: Podľa môjho názoru nárok žalobcu nie je daný.

K súdnemu sporu odhaduje vznik nákladov pre Spoločnosť vo výške cca 0 EUR.

2. Podmienený majetok

Ku dňu zostavenie účtovnej závierky spoločnosti nebol žiadny majetok podmienený prebiehajúcim súdnym konaním.

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

Členovia štatutárnych orgánov Spoločnosti nemali za ich činnosť pre Spoločnosť v sledovanom účtovnom období vyplatené iné odmeny ako mzdy vyplývajúce z pracovno-právnych predpisov.

Členom štatutárnych orgánov neboli v roku 201 poskytnuté žiadne pôžičky, záruky alebo iné formy zabezpečenia, ani finančné prostriedky alebo iné plnenia na súkromné účely členov.

N. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

Spoločnosť neuskutočnila také transakcie so spriaznenými osobami, ktoré sa neuzavreli na základe obvyklých obchodných podmienok.

Spoločnosť uskutočnila v priebehu účtovného obdobia nasledujúce transakcie so spriaznenými osobami uzavretých na základe obvyklých obchodných podmienok:

Spriaznená osoba	Kód druhu	Hodnotové vyjadrenie	
		2017	2016
a	b	c	d
World Exco s.r.o.	1	434 004	384 000
World Exco s.r.o.	02	12 440	12 051
World Exco s.r.o.	08	786 000	786 000
Invest Liptov s.r.o.	02	20 000	20 000

*Pri stave pôžičiek kladné číslo znamená pohľadávku, záporne záväzok

*Ostatné transakcie (kódy 01,02,11) sú uvádzané bez DPH

Kód druhu obchodu:

01 – kúpa

02 – predaj

05 – licencia

08 – úver, pôžička

10 – záruka

11 – iný obchod

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

Po 31. októbri 2017 nenastali udalosti majúce významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva.

P. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

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

EUROCOM Investment s.r.o.

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 3 5 7 5 6 9 8 5

DIČ 2 0 2 1 3 9 4 9 6 9

Bežné účtovné obdobie

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav k 1.11.2016	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.10.2017
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	9 360 137	0	0	0	9 360 137
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	0
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	369 144	0	0	225 930	595 073
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	2 421 826	0	0	2 033 367	4 455 193
Neuhradená strata minulých rokov	-97 197	-45 548	0	0	-142 745
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	2 259 296	1 282 090	0	-2 259 296	1 282 090
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0	0	0	0	0
Spolu	14 313 206	1 236 542	0	0	15 549 748

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

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce obdobie				
	Stav k	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k
	1.11.2015				31.10.2016
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	9 360 137	0	0	0	9 360 137
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	0
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)					
z kapitálových vkladov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	254 231	0	0	114 913	369 144
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	1 387 609	0	0	1 034 217	2 421 826
Neuhradená strata minulých rokov	-98 742	1 545	0	0	-97 197
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	1 149 130	2 259 296	0	-1 149 130	2 259 296
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0	0	0	0	0
Spolu	12 052 365	2 260 841	0	0	14 313 207

EUROCOM Investment s.r.o.

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 3 5 7 5 6 9 8 5

DIČ 2 0 2 1 3 9 4 9 6 9

Účtovný zisk za rok končiaci k 31.10.2016 bol rozdelený takto:

Názov položky	31.10.2016
Účtovný zisk	2 259 296
Rozdelenie účtovného zisku	
	31.10.2016
Prídel do zákonného rezervného fondu	225 930
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	0
Prídel do sociálneho fondu	0
Prídel na zvýšenie základného imania	0
Uhrada straty minulých období	0
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	2 033 367
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	0
Iné	0
Spolu	2 259 296

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2017 po zdanení vo výške 1 282 090,08 EUR rozhodne valné zhromaždenie. Návrh štatutárneho orgánu valnému zhromaždeniu je takýto:

- prídel do rezervného fondu v sume 128 209 EUR
- sumu 1 153 881,08 EUR zaúčtovať na účet nerozdelený zisk minulých rokov

Účtovný zisk za rok končiaci k 31.10.2016 bol vysporiadaný na základe rozhodnutia valného zhromaždenia zo dňa 16.08.2017.

Q. INFORMÁCIE ÚČTOVNÝCH JEDNOTIEK, V KTORÝCH MÁ ORGÁN VEREJNEJ MOCI VÄČŠINOVÝ PODIEL NA HLASOVACÍCH PRÁVACH

Spoločnosť nemá náplň pre túto položku.

R. INFORMÁCIE ÚČTOVNÝCH JEDNOTIEK, KTORÝM BOLO UDELENÉ VÝLUČNÉ PRÁVO ALEBO OSOBITNÉ PRÁVO A ÚČTOVNÝCH JEDNOTIEK, KTORÝM BOLO UDELENÉ PRÁVO POSKYTOVAŤ SLUŽBY VO VEREJNOM ZÁUJME

Spoločnosť nemá náplň pre túto položku.

S. PREHEAD PEŇAŽNÝCH TOKOV K 31. OKTÓBRU 2017

Prehľad peňažných tokov k 31.10.2017 bol vypracovaný nepriamou metódou.

Označenie	TEXT	Číslo riad. '	Skutočnosť v účtovnom období sledovanom '	Skutočnosť v účtovnom období minulom '
Z.	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov - zisk (+)	100	1614 647,37 €	2800 159,61 €
A.1.	Nepenažné operácie ovplyvňujúce hospodársky výsledok z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A1.1. až A1.13)(+/-)	10100	1788 143,86 €	1451 239,45 €
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	10101	1423 540,61 €	1323 739,25 €
A.1.2.	Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja (+)	10102	7 858,20 €	0,00 €
A.1.3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)	10103	0,00 €	0,00 €
A.1.4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)	10104	0,00 €	0,00 €
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	10105	0,00 €	0,00 €
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	10106	-82 918,09 €	-248 515,81 €
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)	10107	- 5,00 €	0,00 €
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov (+)	10108	442 709,81 €	374 865,07 €
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov (-)	10109	0,00 €	-5 153,92 €
A.1.10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)	10110	0,00 €	0,00 €
A.1.11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)	10111	0,00 €	0,00 €
A.1.12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	10112	-3 041,67 €	6 304,86 €
A.1.13.	Ostatné položky nepenažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-)	10113	0,00 €	0,00 €
A.2.	Vplyv zmien stavu prac. kapitálu, kt. sa na účely tohto opatrenia rozumie rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekviv.,kt. na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti (súčet A 2.1 až A2.4)	10200	706 278,18 €	-1011 042,96 €

EUROCOM Investment s.r.o.

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 3 5 7 5 6 9 8 5

DIČ 2 0 2 1 3 9 4 9 6 9

A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	10201	71 788,77 €	99 917,97 €
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	10202	636 499,17 €	-1114 477,64 €
A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	10203	-2 009,76 €	3 516,71 €
A.2.4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)	10204	0,00 €	0,00 €
A*	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet Z/S + A1+A2)	10249	4109 069,41 €	3240 356,10 €
A.3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	10300	0,00 €	5 153,92 €
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	10400	-442 709,81 €	-374 865,07 €
A.5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (+)	10500	0,00 €	0,00 €
A.6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	10600	0,00 €	0,00 €
A**	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), súčet A.1. až A.6.)	10669	2051 712,23 €	70 485,34 €
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	10700	-330 705,11 €	-562 903,12 €
A.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)	10800	0,00 €	0,00 €
A.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)	10900	0,00 €	0,00 €
A.	Čistý peňažný tok z prevádzkovej činnosti (súčet A.1+ A.8)	19999	3335 654,49 €	2307 741,83 €
S.	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov - strata (-)	200	0,00 €	0,00 €
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	20100	-10 060,80 €	0,00 €
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	20200	-6876 612,19 €	-884 680,99 €
B.3.	Výdavky na obstaranie dlhodobých CP a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou CP, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a CP určených na predaj alebo na obchodovanie (-)	20300	0,00 €	0,00 €
B.4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)	20400	0,00 €	0,00 €
B.5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	20500	0,00 €	0,00 €
B.6.	Príjmy z predaja dlhodobých CP a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou CP, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a CP určených na predaj alebo na obchodovanie (+)	20600	0,00 €	0,00 €
B.7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)	20700	0,00 €	0,00 €
B.8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)	20800	0,00 €	0,00 €
B.9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)	20900	0,00 €	0,00 €
B.10.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)	21000	0,00 €	0,00 €

EUROCOM Investment s.r.o.

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 3 5 7 5 6 9 8 5

DIČ 2 0 2 1 3 9 4 9 6 9

B.11.	Príjmy z prenájmu súboru hnuiteľného majetku a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (+)	21100	0,00 €	0,00 €
B.12.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)	21200	0,00 €	0,00 €
B.13.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)	21300	0,00 €	0,00 €
B.14.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)	21400	0,00 €	0,00 €
B.15.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (+)	21500	0,00 €	0,00 €
B.16.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)	21600	0,00 €	0,00 €
B.17.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)	21700	0,00 €	0,00 €
B.18.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)	21800	0,00 €	0,00 €
B.19.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)	21900	0,00 €	0,00 €
B.20.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)	22000	0,00 €	0,00 €
B.	Čisté peňažné toky z investičných činností (súčet B1 až B20)	29999	-6886 672,99 €	-884 680,99 €
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C 1.1 až C 1.8)	30100	0,00 €	0,00 €
C.1.1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)	30101	0,00 €	0,00 €
C.1.2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)	30102	0,00 €	0,00 €
C.1.3.	Prijaté peňažné dary (+)	30103	0,00 €	0,00 €
C.1.4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)	30104	0,00 €	0,00 €
C.1.5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastnej obchodných podielov	30105	0,00 €	0,00 €
C.1.6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)	30106	0,00 €	0,00 €
C.1.7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)	30107	0,00 €	0,00 €
C.1.8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)	30108	0,00 €	0,00 €
C.2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti (súčet C 2.1 až C 2.10)	30200	4063 516,66 €	-924 115,12 €
C.2.1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)	30201	0,00 €	0,00 €
C.2.2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov (-)	30202	0,00 €	0,00 €
C.2.3.	Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)	30203	3944 368,25 €	467 207,96 €

EUROCOM Investment s.r.o.

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 3 5 7 5 6 9 8 5

DIČ 2 0 2 1 3 9 4 9 6 9

C.2.4.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-)	30204	-1572 331,05 €	-1388 327,08 €
C.2.5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)	30205	0,00 €	0,00 €
C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)	30206	0,00 €	0,00 €
C.2.7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)	30207	0,00 €	0,00 €
C.2.8.	Výdavky na úhradu záväzkov na prenájom súboru hnutel'ného majetku a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (-)	30208	0,00 €	0,00 €
C.2.9.	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (+)	30209	1691 479,46 €	1 004,00 €
C.2.10.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (-)	30210	0,00 €	-4 000,00 €
C.3.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	30300	0,00 €	0,00 €
C.4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	30400	0,00 €	0,00 €
C.5.	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (-)	30500	0,00 €	0,00 €
C.6.	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+)	30600	0,00 €	0,00 €
C.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)	30700	0,00 €	0,00 €
C.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)	30800	5,00 €	0,00 €
C.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)	30900	-62 089,15 €	-70 395,63 €
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C1 až C9)	39999	4001 432,51 €	-994 510,75 €
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-) (súčet A+B+C)	40000	450 414,01 €	428 550,09 €
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	50000	1072 303,02 €	1046 803,37 €
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	60000	1218 452,60 €	1256 909,95 €
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	70000	0,00 €	0,00 €
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účt. obdobia, upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	80000	1218 452,60 €	1256 909,95 €