

Zpráva nezávislého auditora

NATLAND Group, SE

za ověřované období
od 1.1.2016 do 31.12.2016

Identifikace účetní jednotky

Firma: **NATLAND Group, SE**
IČ: 029 36 992
Sídlo: Rohanské nábřeží 671/15, 186 00 Praha 8
Právní forma: Evropská společnost
Spisová značka: H 1396, rejstříkový soud v Praze
Předmět podnikání: Pronájem nemovitostí, bytů a nebytových prostor
Správa majetkových účastí

Zpráva je určena akcionářům společnosti

Výrok auditora

Provedli jsme audit přiložené účetní závěrky společnosti NATLAND Group, SE (dále také "Společnost") sestavené na základě českých účetních předpisů, která se skládá z rozvahy k 31.12.2016, výkazu zisku a ztráty za rok končící 31.12.2016 a přílohy této účetní závěrky, která obsahuje popis použitých podstatných účetních metod a další vysvětlující informace. Údaje o společnosti jsou uvedeny v bodě 1 přílohy této účetní závěrky.

Podle našeho názoru účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz aktiv a pasiv společnosti NATLAND Group, SE k 31.12.2016 a nákladů a výnosů a výsledku jejího hospodaření za rok končící 31.12.2016 v souladu s českými účetními předpisy.

Základ pro výrok

Audit jsme provedli v souladu se zákonem o auditorech a standardy Komory auditorů České republiky pro audit, kterými jsou mezinárodní standardy pro audit (ISA) případně doplněné a upravené souvisejícími aplikačními doložkami. Naše odpovědnost stanovená těmito předpisy je podrobněji popsána v oddílu Odpovědnost auditora za audit účetní závěrky. V souladu se zákonem o auditorech a Etickým kodexem přijatým Komorou auditorů České republiky jsme na Společnosti nezávislí a splnili jsme i další etické povinnosti vyplývající z uvedených předpisů. Domníváme se, že důkazní informace, které jsme shromáždili, poskytují dostatečný a vhodný základ pro vyjádření našeho výroku.

Odpovědnost představenstva a dozorčí rady společnosti za účetní závěrku

Představenstvo odpovídá za sestavení účetní závěrky podávající věrný a poctivý obraz v souladu s českými účetními předpisy a za takový vnitřní kontrolní systém, který považuje za nezbytný pro sestavení účetní závěrky tak, aby neobsahovala významné (materiální) nesprávnosti způsobené podvodem nebo chybou.

Při sestavování účetní závěrky je představenstvo Společnosti povinno posoudit, zda je Společnost schopna nepřetržitě trvat, a pokud je to relevantní, popsat v příloze účetní závěrky záležitosti týkající se jejího nepřetržitého trvání a použití předpokladu nepřetržitého trvání při sestavení účetní závěrky, s výjimkou případů, kdy představenstvo plánuje zrušení Společnosti nebo ukončení její činnosti, resp. kdy nemá jinou reálnou možnost, než tak učinit.

Odpovědnost auditora za audit účetní závěrky

Naším cílem je získat přiměřenou jistotu, že účetní závěrka jako celek neobsahuje významnou (materiální) nesprávnost způsobenou podvodem nebo chybou a vydat zprávu auditora obsahující náš výrok. Přiměřená míra jistoty je velká míra jistoty, nicméně není zárukou, že audit provedený v souladu s výše uvedenými předpisy ve všech případech v účetní závěrce odhalí případnou existující významnou (materiální) nesprávnost. Nesprávnosti mohou vzniknout v důsledku podvodů nebo chyb a považují se za významné (materiální), pokud lze reálně předpokládat, že by jednotlivě nebo v souhrnu mohly ovlivnit ekonomická rozhodnutí, která uživatelé přijmou.

Při provádění auditu v souladu s výše uvedenými předpisy je naší povinností uplatňovat během celého auditu odborný úsudek a zachovávat profesní skepticismus. Dále je naší povinností:

- Identifikovat a vyhodnotit rizika významné (materiální) nesprávnosti účetní závěrky způsobené podvodem nebo chybou, navrhnout a provést auditorské postupy reagující na tato rizika a získat dostatečné a vhodné důkazní informace, abychom na jejich základě mohli vyjádřit výrok. Riziko, že neodhalíme významnou (materiální) nesprávnost, k níž došlo v důsledku podvodu, je větší než riziko neodhalení významné (materiální) nesprávnosti způsobené chybou, protože součástí podvodu mohou být tajné dohody (koluze), falšování, úmyslná opomenutí, nepravdivá prohlášení nebo obcházení vnitřních kontrol.



- Seznámit se s vnitřním kontrolním systémem Společnosti relevantním pro audit v takovém rozsahu, abychom mohli navrhnout auditorské postupy vhodné s ohledem na dané okolnosti, nikoli abychom mohli vyjádřit názor na účinnost jejího vnitřního kontrolního systému.
- Posoudit vhodnost použitých účetních pravidel, přiměřenost provedených účetních odhadů a informace, které v této souvislosti představenstvo Společnosti uvedlo v příloze účetní závěrky.
- Posoudit vhodnost použití předpokladu nepřetržitého trvání při sestavení účetní závěrky představenstvem a to, zda s ohledem na shromážděné důkazní informace existuje významná (materiální) nejistota vyplývající z událostí nebo podmínek, které mohou významně zpochybnit schopnost Společnosti nepřetržitě trvat. Jestliže dojdeme k závěru, že taková významná (materiální) nejistota existuje, je naší povinností upozornit v naší zprávě na informace uvedené v této souvislosti v příloze účetní závěrky, a pokud tyto informace nejsou dostatečné, vyjádřit modifikovaný výrok. Naše závěry týkající se schopnosti Společnosti nepřetržitě trvat vycházejí z důkazních informací, které jsme získali do data naší zprávy. Nicméně budoucí události nebo podmínky mohou vést k tomu, že Společnost ztratí schopnost nepřetržitě trvat.
- Vyhodnotit celkovou prezentaci, členění a obsah účetní závěrky, včetně přílohy, a dále to, zda účetní závěrka zobrazuje podkladové transakce a události způsobem, který vede k věrnému zobrazení.

Naší povinností je informovat představenstvo a dozorčí radu společnosti mimo jiné o plánovaném rozsahu a načasování auditu a o významných zjištěních, která jsme v jeho průběhu učinili, včetně zjištěných významných nedostatků ve vnitřním kontrolním systému.

V Praze dne 21.6.2017



Auditor:

Ing. Rostislav Kuneš
číslo oprávnění 1307 KAČR



TPA Audit s.r.o.
Antala Staška 2027/79, Praha 4
číslo oprávnění 080 KAČR

ÚČETNÍ ZÁVĚRKA

Za období od 1. 1. 2016 do 31. 12. 2016

NATLAND Group, SE



Čís. ř.	IKF	Rok	Měsíc	IČ
01	801095	2016	12	02936992



označ. a	AKTIVA b	řad. c	Běžné účetní období			minulé úč. období Δ Netto 301 603
			Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	
	AKTIVA CELKEM	001	355 956	-40 583	315 373	301 603
B.	Dlouhodobý majetek	003	334 190	-19 150	315 040	295 890
B.I.	Dlouhodobý nehmotný majetek	004	22	0	22	22
B.I.2.	Ocenitelná práva	006	22	0	22	22
B.I.2.2.	Ostatní ocenitelná práva	008	22	0	22	22
B.III.	Dlouhodobý finanční majetek	027	334 168	-19 150	315 018	295 868
B.III.1.	Podíly - ovládaná nebo ovládající osoba	028	334 168	-19 150	315 018	295 868
C.	Oběžná aktiva	037	21 762	-21 433	329	5 705
C.II.	Pohledávky	046	21 723	-21 433	290	5 399
C.II.2.	Krátkodobé pohledávky	057	21 723	-21 433	290	5 399
C.II.2.1.	Pohledávky z obchodních vztahů	058	305	-56	249	427
C.II.2.4.	Pohledávky - ostatní	061	21 418	-21 377	41	4 972
C.II.2.4.3.	Stát-daňové pohledávky	064	17	0	17	44
C.II.2.4.6.	Jiné pohledávky	067	21 401	-21 377	24	4 928
C.IV.	Peněžní prostředky	071	39	0	39	306
C.IV.2.	Peněžní prostředky na účtech	073	39	0	39	306
D.	Časové rozlišení aktiv	074	4	0	4	8
D.1.	Náklady příštích období	075	4	0	4	8
	Kontrolní číslo AKTIVA	999	1 466 983	-162 332	1 304 651	1 259 551

označ. a	PASIVA b	řad. c	Běžné účetní období		minulé úč. období	
			Netto 5	Netto 6	Netto 5	Netto 6
	PASIVA CELKEM	079		315 373		301 603
A.	Vlastní kapitál	080		260 320		280 051
A.I.	Základní kapitál	081		5 000		5 000
A.I.1.	Základní kapitál	082		5 000		5 000
A.II.	Ážio a kapitálové fondy	085		268 833		268 833
A.II.2.	Kapitálové fondy	087		268 833		268 833
A.II.2.1.	Ostatní kapitálové fondy	088		268 833		268 833
A.IV.	Výsledek hospodaření minulých let (+/-)	096		6 219		24 771
A.IV.1.	Nerozdělený zisk minulých let	097		24 771		24 771
A.IV.2.	Neuhrazená ztráta minulých let (-)	098		-18 552		0
A.V.	Výsledek hospodaření běžného účetního období (+/-)	100		-19 732		-18 553
B.+C.	Cizí zdroje	102		55 053		21 552
C.	Závazky	108		55 053		21 552
C.II.	Krátkodobé závazky	124		55 053		21 552
C.II.4.	Závazky z obchodních vztahů	130		86		363
C.II.6.	Závazky - ovládaná nebo ovládající osoba	132		54 784		21 085
C.II.8.	Závazky ostatní	134		183		104
C.II.8.6.	Dohadné účty pasivní	140		183		104
	Kontrolní číslo PASIVA	999		1 605 293		1 515 454

Odesláno dne:	Podpis statutárního orgánu nebo fyzické osoby, která je účetní jednotkou	Osoba odpovědná za účetnictví (jméno a podpis)	Osoba odpovědná za účetní uzávěrku (jméno a podpis)
21.6.2017		Ing. David Manych	RNDr. Dána Kundtová
			telefon: 267997716

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY

k 31.12.2016
(v celých tisících Kč)

Úč POD 2-01

Název a sídlo účetní jednotky
NATLAND Group, s.r.o.
Rohanské nábřeží 671/15
Praha 8
186 00

Čís. ř.	IKF	Rok	Měsíc	IČ
01	803095	2016	12	02936992



označ. a	TEXT b	řad. c	Skutečnost v účetním období	
			sledovaném 1	minulém 2
I.	Tržby z prodeje výrobků a služeb	01	0	335
A.	Výkonová spotřeba	03	322	1 549
A.3.	Služby	06	322	1 549
E.	Úpravy hodnot v provozní oblasti	14	56	21 377
E.3.	Úpravy hodnot pohledávek	19	56	21 377
III.	Ostatní provozní výnosy	20	0	981
III.3.	Jiné provozní výnosy	23	0	981
F.	Ostatní provozní náklady	24	90	998
F.3.	Daně a poplatky	27	80	0
F.5.	Jiné provozní náklady	29	10	998
*	Provozní výsledek hospodaření (+/-)	30	-468	-22 608
IV.	Výnosy z dlouhodobého finančního majetku - podíly	31	0	4 000
IV.2.	Ostatní výnosy z podílů	33	0	4 000
G.	Náklady vynaložené na prodané podíly	34	0	200
VI.	Výnosové úroky a podobné výnosy	39	24	304
VI.2.	Ostatní výnosové úroky a podobné výnosy	41	24	304
I.	Úpravy hodnot a rezervy ve finanční oblasti	42	19 150	0
J.	Nákladové úroky a podobné náklady	43	382	0
J.2.	Ostatní nákladové úroky a podobné náklady	45	382	0
VII.	Ostatní finanční výnosy	46	248	11
K.	Ostatní finanční náklady	47	4	36
*	Finanční výsledek hospodaření	48	-19 264	4 079
**	Výsledek hospodaření před zdaněním (+/-)	49	-19 732	-18 529
L.	Daň z příjmů	50	0	24
L.1.	Daň z příjmů splatná	51	0	24
**	Výsledek hospodaření po zdanění (+/-)	53	-19 732	-18 553
***	Výsledek hospodaření za účetní období	55	-19 732	-18 553
*	Čistý obrat za účetní období = I. + II. + III. + IV. + V. + VI. + VII.	56	272	5 631
	Kontrolní číslo	99	-57 506	-9 485

Odesláno dne:	Podpis statutárního orgánu nebo fyzické osoby, která je účetní jednotkou	Osoba odpovědná za účetnictví (jméno a podpis)	Osoba odpovědná za účetní uzávěrku (jméno a podpis)
21.6.2017		Ing. David Manych	RNDr. Dana Kundťová
			telefon: 267997716


PŘEHLED O ZMĚNÁCH VLASTNÍHO KAPITÁLU

Za období od 1. 1. 2016 do 31. 12. 2016

(v tis. Kč)

	Základní kapitál	Kapitálové fondy	Nerozdělený zisk minulých let	Neuhrazená ztráta minulých let	Výsledek hospodaření běžného účetního období	VLASTNÍ KAPITÁL CELKEM
Stav k 1.1.2015	5 000	0	25 135	0	-364	29 771
Převod ztráty na neuhrazené ztráty min. let	0	0	0	-364	364	0
Příplatek do kapitálových fondů	0	268 833	0	0	0	268 833
Výsledek hospodaření za běžné období	0	0	0	0	-18 552	-18 552
Stav k 31.12.2015	5 000	268 833	25 135	-364	-18 552	280 052
Stav k 1.1.2016	5 000	268 833	25 135	-364	-18 552	280 052
Převod ztráty na neuhrazené ztráty min. let	0	0	0	-18 552	18 552	0
Výsledek hospodaření za běžné období	0	0	0	0	-19 732	-19 732
Stav k 31.12.2016	5 000	268 833	24 771	-18 552	-19 732	260 320

V Praze dne 21. června 2017

.....


Tomáš Raška

Předseda představenstva
 NATLAND Group, SE



NATLAND Group, SE

Příloha v účetní závěrce k 31. 12. 2016



OBSAH

1. POPIS SPOLEČNOSTI	3
2. ZÁKLADNÍ VÝCHODISKA PRO SESTAVENÍ ÚČETNÍ ZÁVĚRKY	4
3. ÚČETNÍ METODY	4
a) Dlouhodobý nehmotný majetek	4
b) Finanční majetek	4
c) Pohledávky a závazky	4
d) Deriváty	5
e) Úvěry a půjčky	5
f) Devizové operace	5
g) Použití odhadů	5
h) Účtování výnosů a nákladů	5
i) Daň z příjmů	6
j) Peníze a peněžní ekvivalenty	6
4. DLOUHODOBÝ MAJETEK	6
a) Dlouhodobý nehmotný majetek	6
b) Dlouhodobý finanční majetek	6
5. POHLEDÁVKY	7
6. OSTATNÍ AKTIVA	7
7. VLASTNÍ KAPITÁL	7
8. KRÁTKODOBÉ ZÁVAZKY	8
9. DERIVÁTY	8
10. DAŇ Z PŘÍJMŮ	8
11. TRŽBY	8
12. SLUŽBY	8
a) Z toho celkové náklady na odměny auditorské společnosti	8
13. OSTATNÍ PROVOZNÍ VÝNOSY	9
14. OSTATNÍ PROVOZNÍ NÁKLADY	9
15. VÝNOSOVÉ ÚROKY	9
16. NÁKLADOVÉ ÚROKY	9
17. MAJETEK A ZÁVAZKY NEVYKÁZANÉ V ROZVAZE	9
18. Přehled pohledávek a závazků ve skupině	10
19. SOUDNÍ SPORY	10
20. ZAMĚNŠTANCI, VEDENÍ SPOLEČNOSTI A STATUTÁRNÍ ORGÁNY	10
21. VÝZNAMNÉ UDÁLOSTI, KTERÉ NASTALY PO ROZVAHOVÉM DNI	10



1. POPIS SPOLEČNOSTI

NATLAND Group, SE (dále jen „společnost“) je evropská společnost, která vznikla zapsáním do obchodního rejstříku v Praze dne 24. dubna 2014. Spisová značka společnosti je H 1396 vedená u Městského soudu v Praze.

Předmětem její činnosti je správa majetkových účastí a pronájem nemovitostí, bytů a nebytových prostor. Předmětem podnikání dle obchodního rejstříku je výroba, obchod a služby neuvedené v přílohách 1 až 3 živnostenského zákona.

Sídlo společnosti je Rohanské nábřeží 671/15, Karlín, 186 00 Praha 8, Česká republika.

Právní formou společnosti je Evropská společnost.

Základní kapitál společnosti zapsaný v obchodním rejstříku činí 5 000 tis. Kč.

Bylo vydáno 5 000 ks akcií na jméno v listinné podobě ve jmenovité hodnotě 1 000 Kč.

Účetní závěrka společnosti je sestavena k 31. prosinci 2016 za účetní období od 1. ledna 2016 do 31. prosince 2016.

Osoby podílející se 20 a více procenty na základním kapitálu společnosti:

Tomáš Raška – podíl na základním kapitálu 4 600 tis. Kč, velikost podílu – 92 %

Společnost je mateřskou společností skupiny.

Členové statutárních orgánů k 31. prosinci 2016:

	Funkce	Jméno
Představenstvo	Předseda	Tomáš Raška MBA, LL.M.
	Člen	Ing. Karel Týc

Za představenstvo jedná na venek jménem společnosti předseda představenstva samostatně, anebo dva členové představenstva společně.

	Funkce	Jméno
Dozorčí rada	Člen	Ing. David Manych

Společnost neměla v roce 2016 žádné zaměstnance.



2. ZÁKLADNÍ VÝCHODISKA PRO SESTAVENÍ ÚČETNÍ ZÁVĚRKY

Příložená účetní závěrka byla připravena v souladu se zákonem č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů (dále jen zákona o účetnictví) a prováděcí vyhláškou č. 500/2002 Sb., kterou se provádějí některá ustanovení zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, pro účetní jednotky, které jsou podnikateli účtujícími v soustavě podvojného účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, ve znění platném pro rok 2016.

Účetnictví respektuje obecné účetní zásady, především zásadu o oceňování majetku historickými cenami, zásadu účtování ve věcné a časové souvislosti, zásadu opatrnosti a předpoklad o schopnosti účetní jednotky pokračovat ve svých aktivitách.

Údaje v této účetní závěrce jsou vyjádřeny v tisících korunách českých (Kč).

3. ÚČETNÍ METODY

a) Dlouhodobý nehmotný majetek

Dlouhodobý nehmotný majetek se oceňuje v pořizovacích cenách, které obsahují cenu pořízení a náklady s pořízením související.

Dlouhodobý nehmotný majetek nad 60 tis. Kč je odpisován na vrub nákladů na základě předpokládané doby životnosti příslušného majetku.

Za dlouhodobý nehmotný majetek jsou dále považovány ochranné známky nad 5 tis. Kč. Ochranné známky nad 5 tis. Kč jsou odepisovány na vrub nákladů na základě předpokládané doby životnosti. V případě, že předpokládaná doba životnosti není stanovena, majetek se neodepisuje. Případné snížení hodnoty se účtuje na vrub nákladů.

Odpisy

Odpisy jsou vypočteny na základě pořizovací ceny a předpokládané doby životnosti příslušného majetku. Odpisový plán je v průběhu používání dlouhodobého nehmotného majetku aktualizován na základě očekávané doby životnosti a předpokládané zbytkové hodnoty majetku.

b) Finanční majetek

Krátkodobý finanční majetek tvoří ceniny a peníze v hotovosti a na bankovních účtech.

Dlouhodobý finanční majetek tvoří majetkové účasti.

K datu pořízení majetkových účastí je tento dlouhodobý finanční majetek společností klasifikován dle povahy jako podíly - ovládaná osoba nebo podíly v účetních jednotkách pod podstatným vlivem.

K datu účetní závěrky jsou majetkové účasti oceněny v pořizovacích cenách snížených o opravné položky.

c) Pohledávky a závazky

Pohledávky jsou při vzniku oceňovány jmenovitou hodnotou, následně sníženou o příslušné opravné položky k pochybným a nedobytným částkám. (Pohledávky nabyté za úplaty nebo vklady jsou oceněny pořizovací cenou sníženou o opravnou položku k pochybným a nedobytným částkám).

Závazky jsou při vzniku oceňovány jmenovitou hodnotou.



d) Deriváty

Deriváty se člení na deriváty k obchodování a deriváty zajišťovací. Zajišťovací deriváty jsou sjednány za účelem zajištění reálné hodnoty nebo za účelem zajištění peněžních toků. Aby mohl být derivát klasifikován jako zajišťovací, musí změny v reálné hodnotě nebo změny peněžních toků vyplývající ze zajišťovacích derivátů zcela nebo zčásti kompenzovat změny v reálné hodnotě zajištěné položky nebo změny peněžních toků plynoucích ze zajištěné položky a společnost musí zdokumentovat a prokázat existenci zajišťovacího vztahu a vysokou účinnost zajištění. V ostatních případech se jedná o deriváty k obchodování.

Všechny deriváty společnosti jsou klasifikované jako k obchodování. Společnost eviduje deriváty v podobě opcí.

e) Úvěry a půjčky

Úvěry a půjčky jsou zaúčtovány ve jmenovité hodnotě.

Za krátkodobý úvěr či půjčku se považuje i část dlouhodobých úvěrů a půjček, která je splatná do jednoho roku od data účetní závěrky.

f) Devizové operace

Účetní operace v cizích měnách prováděné během roku jsou účtovány kurzem České národní banky platným ke dni uskutečnění účetního případu. K datu účetní závěrky jsou relevantní aktiva a pasiva přepočtena kurzem ČNB platnému k datu, ke kterému je účetní závěrka sestavena. Veškeré realizované a nerealizované kursové zisky a ztráty jsou vykázány ve výkazu zisku a ztráty.

g) Použití odhadů

Sestavení účetní závěrky vyžaduje, aby vedení společnosti používalo odhady a předpoklady, jež mají vliv na vykazované hodnoty majetku a závazků k datu účetní závěrky a na vykazovanou výši výnosů a nákladů za sledované období. Vedení společnosti stanovilo tyto odhady a předpoklady na základě všech jemu dostupných relevantních informací. Nicméně, jak vyplývá z podstaty odhadu, skutečné hodnoty v budoucnu se mohou od těchto odhadů odlišovat.

h) Účtování výnosů a nákladů

Výnosy jsou zaúčtovány v hodnotě přijatého plnění nebo plnění, které bude přijato, a představují pohledávky za zboží a služby poskytnuté v průběhu běžné činnosti, po odečtení slev, daně z přidané hodnoty a dalších daní souvisejících s prodeji.

Tržby z prodeje zboží jsou zaúčtovány v okamžiku, kdy dojde k doručení zboží a převedení práv vztahujících se k tomuto zboží.

Úrokový výnos je časově rozlišován na základě výše nezaplacené části jistiny a efektivní úrokové sazby, která představuje sazbu diskontující odhadované budoucí peněžní příjmy na čistou účetní hodnotu daného aktiva po očekávanou dobu životnosti finančních aktiv.

Příjem z dividend je zaúčtován ve chvíli, kdy je deklarováno právo na přijetí dividend.



i) Daň z příjmů

Daň z příjmů ve výkazu zisku a ztráty za dané období se skládá ze splatné daně a ze změny stavu v odložené dani.

Odložená daň zohledňuje všechny dočasné rozdíly mezi zůstatkovou hodnotou aktiva nebo pasiva v rozvaze a jejich daňovou hodnotou. Uplatňuje se zde sazba daně z příjmů právnických osob platná pro účetní období, ve kterém se očekává realizace odložené daně. Odložená daňová pohledávka je zaúčtována, pokud je pravděpodobné, že bude možné ji daňově uplatnit v následujících účetních obdobích.

K 31. 12. 2016 nebylo o odložené daňové pohledávce účtováno.

j) Peníze a peněžní ekvivalenty

Peněžní prostředky (hotovost a bankovní účty) jsou oceněny ve jmenovité hodnotě. Peněžní ekvivalenty představují krátkodobý likvidní majetek, který lze snadno a pohotově převést na předem známou částku v hotovosti. Peněžní prostředky a peněžní ekvivalenty lze analyzovat takto:

(údaje v tis. Kč)

	31.12.2016	31.12.2015
Účty v bankách	39	306
Peněžní prostředky a peněžní ekvivalenty celkem	39	306

4. DLOUHODOBÝ MAJETEK

a) Dlouhodobý nehmotný majetek

(v tis. Kč)

	Stav k 31.12.2015	Přírůstky	Úbytky	Stav k 31.12.2016
Ocenitelná práva	22	-	-	22
Celkem	22	-	-	22

Ocenitelná práva nemají stanovenou dobu životnosti a neodepisují se.



b) Dlouhodobý finanční majetek

Přehled o pohybu dlouhodobého finančního majetku:

(v tis. Kč)

	Zůstatek k 31. 12. 2015	Přírůstky	Úbytky	Zůstatek k 31. 12. 2016
Podíly - ovládaná osoba	295 868	38 300	0	334 168
Celkem	295 868	38 300	0	334 168

V roce 2016 vytvořila společnost opravnou položku k finanční investici NG Management, s.r.o. ve výši 19 150 tis. Kč.

Netto hodnota všech finančních investic, po zahrnutí výše zmíněné opravné položky, tak představuje částku 295 868 tis.Kč.

Ovládané a ovládající společnosti a společnosti pod podstatným vlivem k 31. 12. 2015:

(v tis. Kč)

Název společnosti	Sídlo	Požizovací cena	Vlastnický podíl v %	Vlastní kapitál	Výsledek hospodaření	Reálná hodnota
NG Holding, a.s.	Rohanské nábřeží 671/15, Praha 8	2 000	100%	547 278	21 666	813 072
NG Management, s.r.o.	Rohanské nábřeží 671/15, Praha 8	200	100%	-1 398	-19 936	200
NG Finance investiční fond, a.s.	Rohanské nábřeží 671/15, Praha 8	1 800	90%	533 269	4 575	479 942

Společnost neobdržela v roce 2016 žádnou dividendu.

5. POHLEDÁVKY

Společnost k 31. 12. 2016 vykazuje pohledávky z obchodních vztahů ve výši 305 tis. Kč (k 31. 12. 2015: 427 tis. Kč). Z těchto pohledávek je k 31. 12. 2015 248 tis. Kč ve splatnosti, 57 tis. Kč po splatnosti. Opravné položky k pohledávkám z obchodního styku byly vytvořeny ve výši 56 tis. Kč (k 31. 12. 2015: 0 tis. Kč).

Ostatní pohledávky byly k 31. 12. 2016 vykázány ve výši 21 418 tis. Kč (k 31. 12. 2015: 26 349 tis. Kč).

V rámci ostatních pohledávek je k 31. 12. 2015 vykázána také poskytnutá půjčka společnosti Capamera Limited ve výši 6 321 tis. Kč - jistina 6 000 tis. Kč, úrok 321 tis. Kč (k 31. 12. 2015: 6 297 tis. Kč – jistina 6 000 tis. Kč, úrok 297 tis. Kč). Půjčka je splatná dne 31.12.2021, úroková sazba činí 6 % p.a.

Pohledávky za společností Capamera Limited byly vyhodnoceny jako rizikové. Společnost z důvodu opatrnosti vytvořila k těmto pohledávkám opravné položky ve výši 100 %, tj. ve výši 21 377 tis. Kč (k 31. 12. 2015: 21 377 tis. Kč).

6. OSTATNÍ AKTIVA

Náklady příštích období jsou k 31. 12. 2016 vykázány ve výši 4 tis. Kč (k 31. 12. 2015: 8 tis. Kč). Náklady příštích období zahrnují především pojistné a jsou účtovány do nákladů období, do kterého věcně a časově přísluší.

7. VLASTNÍ KAPITÁL

Základní kapitál společnosti byl k 31. 12. 2016 plně zaplacený.

Ztráta společnosti za období od 1. 1. 2016 do 31. 12. 2016 byla na základě rozhodnutí valné hromady převedena na účet neuhrazených ztrát minulých let.

Pohyby vlastního kapitálu jsou zobrazeny ve Výkazu o změnách vlastního kapitálu.





8. KRÁTKODOBÉ ZÁVAZKY

Společnost k 31. 12. 2016 vykazuje závazky z obchodních vztahů ve výši 86 tis. Kč (k 31. 12. 2015: 363 tis. Kč). Veškeré tyto závazky jsou k 31. 12. 2016 ve splatnosti.

Ostatní krátkodobé závazky jsou k 31. 12. 2016 vykázány ve výši ve výši 55 053 tis. Kč (k 31. 12. 2015: 21 552 tis. Kč). Veškeré ostatní závazky vykázané k 31. 12. 2016 jsou ve splatnosti.

9. DERIVÁTY

Společnost má uzavřené smlouvy o derivátech k obchodování. K 31. 12. 2016 společnost přecenila deriváty na reálnou hodnotu a kladné, resp. záporné reálné hodnoty derivátů jsou vykázány v jiných pohledávkách, resp. v jiných závazcích.

Reálná hodnota nakoupených opcí k 31. 12. 2016 je 0 tis. Kč (31. 12. 2015: 0 tis. Kč). Nominální hodnota opcí je vykázána v podrozvaze.

10. DAŇ Z PŘÍJMŮ

	2016	2015
Daň z příjmů – splatná	0	24
Daň z příjmů - odložená	0	0
Daň z příjmů celkem	0	24

Odložená daňová pohledávka nebyla k 31. 12. 2016 účtována.

11. TRŽBY

	(v tis. Kč)	
	2016	2015
Tržby z prodeje služeb	0	335
Celkem	0	335

12. SLUŽBY

	(v tis. Kč)	
	2016	2015
Ekonomické poradenství	222	461
Náklady na zahraniční strukturu	11	1 088
Ostatní	89	0
Celkem	322	1 549

a) Z toho celkové náklady na odměny auditorské společnosti

	(v tis. Kč)	
	2016	2015
Povinný audit účetní závěrky	180	80
Celkem	180	80

13. OSTATNÍ PROVOZNÍ VÝNOSY

	(v tis. Kč)	
	2016	2015
Ostatní provozní výnosy	0	981
Celkem	0	981

14. OSTATNÍ PROVOZNÍ NÁKLADY

	(v tis. Kč)	
	2016	2015
Ostatní provozní náklady	90	998
Celkem	90	998

15. VÝNOSOVÉ ÚROKY

	(v tis. Kč)	
	2016	2015
Přijaté úroky od nebankovních dlužníků	24	304
Úroky z bankovních účtů	0	0
Celkem	24	304

16. NÁKLADOVÉ ÚROKY

	(v tis. Kč)	
	2016	2015
Ostatní nákladové úroky	382	0
Celkem	382	0

17. MAJETEK A ZÁVAZKY NEVYKÁZANÉ V ROZVAZE

Společnost poskytla ručení za úvěry následujících společností:

	(v tis. Kč)		
Subjekt	Částka	Druh ručení	Účel ručení
EC Financial Services, a.s.	11 500	směnka	Úvěr
NG Holding, a.s.	30 000	ručení	Úvěr
Prague City Golf, s.r.o.	6 000	směnka	Úvěr



18. PŘEHLED POHLEDÁVEK A ZÁVAZKŮ VE SKUPINĚ

	(v tis. Kč)	
	31. 12. 2016	31. 12. 2015
Pohledávky ve skupině	304	5 355
Závazky ve skupině	54 890	21 448

19. SOUDNÍ SPORY

K 31. 12. 2016 ani k 31. 12. 2015 se společnost neúčastnila žádného soudního sporu, jehož rozhodnutí by mělo podstatný dopad na společnost.

20. ZAMĚSTNANCI, VEDENÍ SPOLEČNOSTI A STATUTÁRNÍ ORGÁNY

Společnost neměla v roce 2016 a 2015 žádné zaměstnance.

V roce 2016 a 2015 neobdrželi členové představenstva, dozorčí rady a členové řídicích orgánů žádné zápůjčky, záruky a jiné výhody.

21. VÝZNAMNÉ UDÁLOSTI, KTERÉ NASTALY PO ROZVAHOVÉM DNI


Mezi rozvahovým dnem a vyhotovením této roční účetní závěrky došlo k následujícím změnám:

- Zánik členství člena představenstva

	Jméno	Popis	Datum změny
Člen představenstva	Ing. Karel Týc	Zánik členství	28. 02. 2017

- Valná hromada ke dni 3. 3. 2017 rozhodla o zvýšení základního kapitálu společnosti o částku 50.508,- Kč na novou výši 5.050.508,- Kč. Zvýšení základního kapitálu bylo provedeno úpisem nových akcií, které byly splaceny výhradně peněžitými vklady. Bylo upsáno 4 ks nových akcií, konkrétně prioritních akcií skupiny A ve formě na jméno v listinné podobě.

Sestaveno dne: 21. června 2017



Tomáš Raška
Předseda představenstva
NATLAND Group, SE

