

Poznámky Úč PODV 3 – 01

IČO	<table><tr><td>4</td><td>7</td><td>2</td><td>5</td><td>1</td><td>6</td><td>9</td><td>7</td></tr></table>									4	7	2	5	1	6	9	7
4	7	2	5	1	6	9	7										
DIČ	2	0	2	3	9	2	3	5	7	2							

A. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE

1. Obchodné meno a sídlo spoločnosti

FPD Hotels & Hospitality, a.s.
Palisády 29/A
811 06 Bratislava

Spoločnosť FPD Hotels & Hospitality, a.s. (ďalej len Spoločnosť), bola založená 30.októbra 2013 a do obchodného registra bola zapísaná 12.novembra 2013 (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I v Bratislave, oddiel Sa, vložka 5870/B).

Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

- správa vlastného majetku
- prenájom nehnuteľností, bytových a nebytových priestorov bez poskytovania iných než základných služieb spojených s prenájomom

2. Údaje o neobmedzenom ručení

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných spoločnostiach podľa § 56 ods. 5 Obchodného zákonníka, ani podľa podobných ustanovení iných predpisov.

3. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2015, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením dňa 26.4.2016

4. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2016 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve za účtovné obdobie od 1. januára 2016 do 31. decembra 2016.

Účtovná závierka je určená pre používateľov, ktorí majú primerané znalosti o obchodných a ekonomických činnostiach a účtovníctve a ktorí analyzujú tieto informácie s primeranou pozornosťou. Účtovná závierka neposkytuje a ani nemôže poskytovať všetky informácie, ktoré by existujúci a potencionalni investori, poskytovatelia úverov a pôžičiek a iní veritelia, mohli potrebovať. Títo používatelia musia relevantné informácie získať z iných zdrojov.

5. Informácie o skupine

Spoločnosť je materskou účtovnou jednotkou, pretože má viac ako 50 % podiel na hlasovacích právach v iných účtovných jednotkách (pozri časť E.1).

Spoločnosť má povinnosť zostaviť konsolidovanú účtovnú závierku. Konsolidovaná účtovná závierka je prístupná v sídle spoločnosti.

6. Počet zamestnancov

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

	2016	2015
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	1	1
Počet zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:		
počet vedúcich zamestnancov	1	1

7. Schválenie audítora

Valné zhromaždenie 26. apríla 2016 schválilo audítora Ing Martina Lacka, audítora SKAu č 738 na overenie účtovnej závierky za účtovné obdobie od 1. januára 2016 do 31. decembra 2016.

B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Predstavenstvo Ing Miriam Lackovičová – predseda od 5.1.2015
JUDr. Slavomír Brza – podpredseda od 5.1.2015
Ján Kolkus – člen od 5.1.2015

Poznámky Úč PODV 3 – 01

IČO	<table><tr><td>4</td><td>7</td><td>2</td><td>5</td><td>1</td><td>6</td><td>9</td><td>7</td></tr></table>									4	7	2	5	1	6	9	7
4	7	2	5	1	6	9	7										
DIČ	2	0	2	3	9	2	3	5	7	2							

Dozorná rada Ing. Anton Siekel – predseda
 Marek Gašparec
 David Spencer Beevers

C. INFORMÁCIE O AKCIONÁROCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Štruktúra akcionárov k 31. decembru 2016 je takáto:

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
FPD EUROPE LIMITED	21 900 000	100	100	-
Spolu	21 900 000	100	100	-

D. INFORMÁCIE PRIJATÝCH POSTUPOCH**1. 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.

2. Dlhodobý finančný majetok

Ako dlhodobý finančný majetok Spoločnosť vykazuje podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách, podielové cenné papiere a podiely s podielovou účťou okrem v prepojených účtovných jednotkách, a dlhodobé poskytnuté pôžičky.

Dlhodobý finančný majetok sa pri obstaraní (prvotné ocenenie) oceňuje obstarávacou cenou vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním (poplatky, provízie za sprostredkovanie a pod.). Súčasťou obstarávacej ceny cenných papierov nie sú úroky z úverov na obstaranie cenných papierov a podielov, kurzové rozdiely a náklady spojené s držbou cenného papiera a podielu.

Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka sa dlhodobý finančný majetok oceňuje takto:

Podielové cenné papiere a podiely v dcérskych, spoločných a pridružených účtovných jednotkách: obstarávacou cenou upravenou k dátumu účtovnej závierky na výšku vlastného imania metódou vlastného imania.

3. Pohľadávky

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

4. Finančné účty

Finančné účty tvorí peňažná hotovosť, ceniny, zostatky na bankových účtoch a oceňujú sa menovitou hodnotou. Zníženie ich hodnoty sa vyjadruje opravnou položkou.

5. 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.

6. Rezervy

Rezerva je záväzok predstavujúci existujúcu povinnosť Spoločnosti, ktorá vznikla z minulých udalostí a je pravdepodobné, že v budúcnosti zníži jej ekonomické úžitky. Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou a oceňujú sa odhadom v sume potrebnej na splnenie existujúcej povinnosti ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Poznámky Úč PODV 3 – 01

IČO	<table><tr><td>4</td><td>7</td><td>2</td><td>5</td><td>1</td><td>6</td><td>9</td><td>7</td></tr></table>									4	7	2	5	1	6	9	7
4	7	2	5	1	6	9	7										
DIČ	2	0	2	3	9	2	3	5	7	2							

Tvorba rezervy sa účtuje na vecne príslušný nákladový alebo majetkový účet, ku ktorému záväzok prislúcha. Použitie rezervy sa účtuje na ťarchu vecne príslušného účtu rezerv so súvzťažným zápisom v prospech vecne príslušného účtu záväzkov. Rozpustenie nepotrebné rezervy alebo jej časti sa účtuje opačným účtovným zápisom ako sa účtovala tvorba rezervy.

7. Cudzia mena

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

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 predané. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa už neprepočítavajú.

8. 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. Tržby z predaja služieb sa vykazujú v účtovnom období, v ktorom boli služby poskytnuté.

Výnosové úroky sa účtujú rovnomerne v účtovných obdobiach, ktorých sa vecne a časovo týkajú.

E. INFORMÁCIE K POLOŽKÁM SÚVAHY

1. Dlhodobý finančný majetok

Prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku od 1. januára 2016 do 31. decembra 2016 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2015 do 31. decembra 2015 je uvedený v tabuľke na stranách 5 a 6.

V štruktúre dlhodobého finančného majetku v priebehu účtovného obdobia nedošlo k žiadnej zmene.

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

Poznámky Úč PODV 3 – 01

IČO			4	7	2	5	1	6	9	7
DIČ	2	0	2	3	9	2	3	5	7	2

	Podiel na ZI %	Podiel na hlas. právach %	Mena	Výsledok hospodárenia		Vlastné imanie		Účtovná hodnota vykázaná v súvahe	
				2016	2015	2016	2015	2016	2015
a) Účtovné jednotky s rozhodujúcim vplyvom									
<i>Dcérske účtovné jednotky</i>									
Hotely a penzióny, a.s.	83,33	83,33	EUR	-379 873	-582 501	-3 394 256	-3 014 382	0	0
EUROHOTEL, a.s.	98,33	98,33	EUR	-133 278	228 979	21 867 091	22 000 368	21 502 554	21 633 610
HVT, s.r.o.	51,66	51,66	EUR	-340 284	-414 556	1 281 226	1 656 284	661 828	855 568
Spolu								22 164 382	22 489 178
b) Účtovné jednotky s podstatným vplyvom									
<i>Pridružené účtovné jednotky</i>									
Kúpele Dudince, a.s.	49,96	49,96	EUR	1 112 724	682 382	14 900 792	14 036 148	7 444 436	7 012 460
Spolu								7 444 436	7 012 460
Spolu								29 608 818	29 501 638

Spoločnosť ocenila podiely v účtovných jednotkách s rozhodujúcim vplyvom a v účtovnej jednotke s podstatným vplyvom metódou vlastného imania. Vplyv ocenenie metódou vlastného imania na výšku vlastného imania je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

	Obstarávacía cena podielov		Ocenenie metódou vlastného imania		Vplyv na výšku vlastného imania	
	2016	2015	2016	2015	2016	2015
Obchodné podiely spolu	29 875 230	29 875 230	29 608 818	29 501 637	-266 412	-373 593

Informácie o poskytnutých dlhodobých pôžičkách sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Dlhodobé pôžičky	2016	2015
Do splatnosti viac ako päť rokov	3 724 746	2 284 900
Do splatnosti viac ako tri roky a najviac päť rokov vrátane		
Do splatnosti viac ako jeden rok a najviac tri roky vrátane	0	3 800 857
Do splatnosti do jedného roka vrátane	0	
Dlhodobé pôžičky spolu	3 724 746	6 085 757

Spoločnosť poskytla v roku 2014 dlhodobé úročené pôžičky dvom svojim dcérskym spoločnostiam, so splatnosťou istiny a úroku do roku 2022

FPD Hotel & Hospitality a.s. Prehľad o pohybe neobežného majetku 31.12.2016													
Názov	Prvotné ocenenie (Obstarávacia cena/Vlastné náklady)					Oprávky/Opravné položky					Zostatková cena		
	01.01.2016	Prírastky	Úbytky	Presuny	31.12.2016	01.01.2016	Prírastky	Úbytky	Presuny	31.12.2016	31.12.2015	31.12.2016	
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
Aktivované náklady na vývoj	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Softvér	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Oceniteľné práva	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Goodwill	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Dlhodobý nehmotný majetok spolu	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Pozemky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stavby	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Pestovateľské celky trvalých porastov	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Základné stádo a ťažné zvieratá	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ostatný dlhodobý hmotný majetok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Dlhodobý hmotný majetok spolu	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách	22 489 177	0	324 796	0	22 164 381	0	0	0	0	0	22 489 177	22 164 381	
Podielové cenné papiere a podiely s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách	7 012 460	431 976	0	0	7 444 436	0	0	0	0	0	7 012 460	7 444 436	
Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Pôžičky prepojeným účtovným jednotkám	6 085 757	0	2 361 011	0	3 724 746	0	0	0	0	0	6 085 757	3 724 746	
Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Ostatné pôžičky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Dlhové cenné papiere a ostatný dlhodobý finančný majetok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Obstarávaný dlhodobý finančný majetok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Dlhodobý finančný majetok spolu	35 587 394	431 976	2 685 807	0	33 333 563	0	0	0	0	0	35 587 394	33 333 563	
Neobežný majetok spolu	35 587 394	431 976	2 685 807	0	33 333 563	0	0	0	0	0	35 587 394	33 333 563	

IČO				
	4	7	2	5
DIČ				
	2	0	2	3
	9	2	3	1
	5	6	9	7
	7	7		
	2			

DĽ	IČO		4	7	2	5	1	6	9	7
	2	0								
	2	0	2	3	9	2	3	5	7	2

Prehľad o pohybe neobežného majetku
31.12.2015

Názov	Prvotné ocenenie (Obstarávacía cena/Vlastné náklady)					Oprávky/Opravné položky					Zostatková cena	
	1.1.2015	Prírastky	Úbytky	Presuny	31.12.2015	1.1.2015	Prírastky	Úbytky	Presuny	31.12.2015	31.12.2014	31.12.2015
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Aktivované náklady na vývoj	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Softvér	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Oceniteľné práva	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Goodwill	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Dlhodobý nehmotný majetok spolu	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Pozemky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stavby	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Pestovateľské celky trvalých porastov	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Základné stádo a ťažné zvieratá	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ostatný dlhodobý hmotný majetok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Dlhodobý hmotný majetok spolu	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách	22 478 158	11 019	0	0	22 489 177	0	0	0	0	0	22 478 158	22 489 177
Podielové cenné papiere a podiely s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách	6 818 402	194 058	0	0	7 012 460	0	0	0	0	0	6 818 402	7 012 460
Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Pôžičky prepojeným účtovným jednotkám	5 820 866	264 891	0	0	6 085 757	0	0	0	0	0	5 820 866	6 085 757
Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ostatné pôžičky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Dlhové cenné papiere a ostatný dlhodobý finančný majetok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Obstarávaný dlhodobý finančný majetok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Dlhodobý finančný majetok spolu	35 117 426	469 968	0	0	35 587 394	0	0	0	0	0	35 117 426	35 587 394
Neobežný majetok spolu	35 117 426	469 968	0	0	35 587 394	0	0	0	0	0	35 117 426	35 587 394

Poznámky Úč PODV 3 – 01

IČO			4	7	2	5	1	6	9	7
DIČ	2	0	2	3	9	2	3	5	7	2

2. Pohľadávky

Veková štruktúra pohľadávok je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2016	31. 12. 2015
	EUR	EUR
Pohľadávky v lehote splatnosti	0	0
Pohľadávky po lehote splatnosti	2 690 008	8 184 700
Spolu	2 690 008	8 184 700

3. Finančné účty

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

4. Vlastné imanie

Základné imanie Spoločnosti k 31. decembru 2016 je 21 900 000 EUR (k 31. decembru 2015: 21 900 000 EUR). Základné imanie sa v priebehu účtovného obdobia roka 2016 nezmenilo, základné imanie bolo splatené v plnom rozsahu.

Základné imanie Spoločnosti vo výške 21 900 000 EUR k 31.12.2016 tvorí:

100 kusov kmeňových akcií s menovitou hodnotou 1000 EUR, akcia znie na meno a má listinnú podobu
2180 kusov kmeňových akcií s menovitou hodnotou 10.000 EUR, akcia znie na meno a má listinnú podobu

Všetky akcie boli riadne splatené.

Prevoditeľnosť akcií na meno nie je obmedzená

Účtovná strata za rok 2015 vo výške 751 682 EUR bola vysporiadaná takto:

	EUR
Zo zákonného rezervného fondu	0
Zo štatutárnych a ostatných fondov	0
Z nerozdelného zisku minulých rokov	0
Úhrada straty spoločníkmi	0
Prevod na neuhradenú stratu minulých rokov	751 682
Iné	0
Spolu	751 682

O vysporiadaní výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2016 vo výške -787 134 Eur rozhodne valné zhromaždenie.

Poznámky Úč PODV 3 – 01

IČO			4	7	2	5	1	6	9	7
DIČ	2	0	2	3	9	2	3	5	7	2

5. Rezervy

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

	Stav k 1.1.2016 EUR	Tvorba EUR	Zúčtovanie (použitie) EUR	Zúčtovanie (zrušenie) EUR	Stav k 31. 12. 2016 EUR
Krátkodobé rezervy, z toho:	25 787	20 615	24 537	1 250	20 615
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	3 787	281	3 787	0	281
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	3 787	281	3 787	0	281
Ostatné rezervy krátkodobé					
Nevy fakturované dodávky služieb	0	0	0	0	0
Overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	22 000	20 334	20 750	1 250	20 334
	22 000	20 334	20 750	1 250	20 334
Nevy fakturované dodávky majetku	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	22 000	20 334	20 750	1 250	20 334

6. Závazky

Závazky (okrem bankových úverov a návratných finančných výpomocí, záväzkov zo sociálneho fondu, a rezerv) podľa doby splatnosti sú nasledovné:

	31. 12. 2016 EUR	31. 12. 2015 EUR
Závazky po lehote splatnosti	976 561	1 270 463
Závazky v lehote splatnosti	958 813	1 027 207
	1 935 374	2 297 670

Poznámky Úč PODV 3 – 01

IČO			4	7	2	5	1	6	9	7
DIČ	2	0	2	3	9	2	3	5	7	2

Štruktúra záväzkov (okrem bankových úverov a návratných finančných výpomocí, záväzkov zo sociálneho fondu, odloženého daňového záväzku a rezerv) podľa zostatkovej doby splatnosti k 31. decembru 2016 je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	Účtovná hodnota	Menej ako 1 rok	1 – 5 rokov	Viac ako 5 rokov
Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0
Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0
Ostatné záväzky z obchodného styku	40 677	40 677	0	0
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0
Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	840 566	840 566	0	0
Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky	0	0	0	0
Dlhodobé prijaté preddavky	0	0	0	0
Dlhodobé zmenky na úhradu	0	0	0	0
Vydané dlhopisy	0	0	0	0
Iné dlhodobé záväzky	0	0	0	0
Záväzky voči spoločníkom a združeniu	0	0	0	0
Záväzky voči zamestnancom	0	0	0	0
Záväzky zo sociálneho poistenia	0	0	0	0
Daňové záväzky a dotácie	960	960	0	0
Záväzky z derivátových operácií	0	0	0	0
Iné záväzky	1 053 171	1 053 171	0	0
	1 935 374	1 935 374	0	0

Poznámky Úč PODV 3 – 01

IČO	<table><tr><td>4</td><td>7</td><td>2</td><td>5</td><td>1</td><td>6</td><td>9</td><td>7</td></tr></table>									4	7	2	5	1	6	9	7
4	7	2	5	1	6	9	7										
DIČ	2	0	2	3	9	2	3	5	7	2							

Štruktúra záväzkov (okrem bankových úverov a návratných finančných výpomocí, záväzkov zo sociálneho fondu, a rezerv) podľa zostatkovej doby splatnosti k 31. decembru 2015 je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	Účtovná hodnota	Menej ako 1 rok	1 – 5 rokov	Viac ako 5 rokov
Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0
Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0
Ostatné záväzky z obchodného styku	4 194	4 194	0	0
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0
Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	840 566	840 566	0	0
Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky	0	0	0	0
Dlhodobé prijaté preddavky	0	0	0	0
Dlhodobé zmenky na úhradu	0	0	0	0
Vydané dlhopisy	0	0	0	0
Iné dlhodobé záväzky	0	0	0	0
Záväzky voči spoločníkom a združeniu	0	0	0	0
Záväzky voči zamestnancom	4 989	4 989	0	0
Záväzky zo sociálneho poistenia	2 391	2 391	0	0
Daňové záväzky a dotácie	1 629	1 629	0	0
Záväzky z derivátových operácií	0	0	0	0
Iné záväzky	1 443 901	527 674	916 227	0
	2 297 670	1 381 443	916 227	0

7. Sociálny fond

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

	31. 12. 2016 EUR	31. 12. 2015 EUR
Stav k 1. januáru	172	0
Tvorba na ťarchu nákladov	200	254
Tvorba zo zisku	0	0
Čerpanie	-101	-82
Stav k 31. decembru	271	172

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.

Poznámky Úč PODV 3 – 01

IČO	<table><tr><td>4</td><td>7</td><td>2</td><td>5</td><td>1</td><td>6</td><td>9</td><td>7</td></tr></table>									4	7	2	5	1	6	9	7
4	7	2	5	1	6	9	7										
DIČ	2	0	2	3	9	2	3	5	7	2							

8. Vydané dlhopisy

Informácie o vydaných dlhopisoch sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Názov vydaného dlhopisu	Menovitá hodnota	Počet	Emisný kurz	Úrok	Splatnosť
Dlhopis FPD Hotels & Hospitality	10 000	2 500	98% - 100%	4,65% p.a + 6mes EURIBOR	1. december 2016

Dlhopisy boli dňa 2.7.2014 prijaté na obchodovanie na regulovanom voľnom trhu.

Dlhopisy boli splatené k 1.12.2016.

9. Bankové úvery

Štruktúra bankových úverov je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	Mena	Úrok p.a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2016	Suma istiny v eurách k 31.12.2016	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2015
Terminovaný úver	EUR	4,5	31.05.2017	20 000 000	20 000 000	0
				<u>20 000 000</u>	<u>20 000 000</u>	<u>0</u>
Spolu				20 000 000	20 000 000	0

Štruktúra bankových úverov podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	31.12.2016 EUR	31.12.2015 EUR
Bankové úvery po splatnosti	0	0
Bankové úvery so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka	20 000 000	0
Bankové úvery so zostatkovou dobou splatnosti 1 až 5 rokov	0	0
Bankové úvery so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako 5 rokov	0	0
Spolu	20 000 000	0

Bankový úver je zabezpečený záložným právom na akcie spoločnosti Eurohotel a.s., akcie spoločnosti Demstav a.s., záložným právom na nehnuteľný majetok spoločností EUROHOTEL a.s., Hotely a penzióny a.s., a Kúpele Dudince a.s., ručiteľským vyhlásením FPD CORPORATION SK a.s., FPD CORPORATION CZ a.s., FPD EUROPE LIMITED Londýn a Vlastnou blankozmenkou Ing. Antona Siekela.

Poznámky Úč PODV 3 – 01

IČO			4	7	2	5	1	6	9	7
DIČ	2	0	2	3	9	2	3	5	7	2

F. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

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

	2016			2015		
	Základ dane EUR	Daň EUR	Daň %	Základ dane EUR	Daň EUR	Daň %
Výsledok hospodárenia pred zdanením	-786 174			-750 722		
z toho teoretická daň 22 %		-172 958	22,00 %		-165 159	22,00 %
Daňovo neuznané náklady	24 998	5 500	-0,70 %	36 514	8 033	-1,07 %
Výnosy nepodliehajúce dani	25 339	0	0,00 %	3	0	0,00 %
Umorenie daňovej straty	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Využitie daňových odpočtov a iných daňových nárokov	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Daňová licencia	960	0	0,00 %	0	960	-0,13 %
	0	-167 458	21,30 %	0	-156 166	20,80 %
Splatná daň		960	0,00 %		960	0,00 %
Odložená daň		0	0,00 %		0	0,00 %
Celková vykázaná daň		960	0,00 %		960	0,00 %

G. INFORMÁCIE O POLOŽKÁCH VÝKAZU ZISKOV A STRÁT

1. Tržby za vlastné výkony a tovar

Tržby za vlastné výkony podľa jednotlivých segmentov, t. j. podľa typov a služieb, sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

	2016 EUR	2015 EUR
Služby		
poradenská činnosť	19 920	0
Ostatné	0	0
Spolu	19 920	0

2. Osobné náklady

	2016 EUR	2015 EUR
Mzdy a odmeny členom orgánov	38 505	46 868
Ostatné náklady na závislú činnosť	0	0
Sociálne poistenie	9 802	11 705
Zdravotné poistenie	3 754	4 793
Sociálne zabezpečenie	1 751	1 654
Spolu	53 812	65 019

Poznámky Úč PODV 3 – 01

IČO			4	7	2	5	1	6	9	7
DIČ	2	0	2	3	9	2	3	5	7	2

3. Kurzové zisky

	2016 EUR	2015 EUR
Kurzové zisky	0	55
Kurzové zisky účtované ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
Spolu	0	55

4. Finančné výnosy

Štruktúra finančných výnosov je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	2016 EUR	2015 EUR
Výnosy z cenných papierov a podielov v dcérskej účtovnej jednotke	0	0
Výnosové úroky	117 809	148 856
Výnosy z dlhodobého finančného majetku - úroky	264 891	264 891
Ostatné výnosy z finančnej činnosti	141	
Spolu	382 841	413 747

5. Náklady na poskytnuté služby

	2016 EUR	2015 EUR
Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	8 900	10 300
Depozitár CP	2 782	11 344
Nájomné	8 281	4 758
Zostavenie účtovnej závierky - individuálna, konsolidovaná	21 827	31 109
Náklady na inzerciu, reklamu	308	414
Cestovné	434	10 128
Právne a ekonomické poradenstvo	0	0
Ostatné	754	1 144
Spolu	43 286	69 197

6. Ostatné náklady na hospodársku činnosť

	2016 EUR	2015 EUR
Členské príspevky	850	354
Koeficient DPH, neuplatnená DPH	7 031	
Spolu	7 881	354

7. Finančné náklady

	2016 EUR	2015 EUR
Nákladové úroky	983 369	1 029 397
Bankové poplatky	100 539	522
Iné	0	0
Spolu	1 083 908	1 029 919

Poznámky Úč PODV 3 – 01

IČO	<table><tr><td>4</td><td>7</td><td>2</td><td>5</td><td>1</td><td>6</td><td>9</td><td>7</td></tr></table>									4	7	2	5	1	6	9	7
4	7	2	5	1	6	9	7										
DIČ	2	0	2	3	9	2	3	5	7	2							

8. Náklady za audit a poradenstvo

Náklady za audit a poradenstvo obsahujú náklady za overenie účtovnej závierky auditorskou spoločnosťou a iné služby poskytnuté touto spoločnosťou v nasledujúcom členení:

	2016 EUR	2015 EUR
Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky audítorom alebo auditorskou spoločnosťou	8 900	10 300
Iné uisťovacie služby	0	0
Daňové poradenstvo	0	0
Ostatné neauditorské služby	0	0
Spolu	8 900	10 300

9. Čistý obrat

Členenie čistého obratu podľa § 2 ods. 15 zákona o účtovníctve podľa jednotlivých typov výrobkov, tovarov a služieb alebo iných činností účtovnej jednotky a hlavných geografických oblastí odbytu:

	2016	2015
Tržby z predaja služieb	19 920	
Úroky	205 408	148 856
Výnosy z finančného majetku	177 291	264 891
Predané cenné papiere a podiely	0	0
Spolu	402 619	413 747

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

Po 31. decembri 2016 nastali nasledovné udalosti majúce významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva:

- V máji 2017 vydala spoločnosť dlhopisy s názvom Dlhopis FPD H H 2022 so splatnosťou 31.5.2022, ktoré kúpila Prima Banka a.s. a bol nimi následne splatený krátkodobý úver vo výške 20 mil. EUR.

I. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

Spriaznenými osobami Spoločnosti sú spriaznené účtovné jednotky v skupine, ako aj ich štatutárne orgány, riaditelia a výkonní riaditelia. Najvyššou kontrolujúcou účtovnou jednotkou je spoločnosť FPD EUROPE LIMITED.

Transakcie s ostatnými účtovnými jednotkami

Spoločnosť uskutočnila nasledujúce transakcie s ostatnými (sesterskými) účtovnými jednotkami:

	EUR	EUR
nájomné platené - náklad	8 281	0
služby - náklad	521	0

Poznámky Úč PODV 3 – 01

IČO	<table><tr><td>4</td><td>7</td><td>2</td><td>5</td><td>1</td><td>6</td><td>9</td><td>7</td></tr></table>									4	7	2	5	1	6	9	7
4	7	2	5	1	6	9	7										
DIČ	2	0	2	3	9	2	3	5	7	2							

Majetok a záväzky z transakcií s ostatnými spriaznenými osobami (sesterskou účtovnou jednotkou) sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2016	31. 12. 2015
	EUR	EUR
Záväzky z postúpenej pohľadávky	840 566	840 566
Majetok spolu	840 566	840 566

Transakcie s dcérskymi účtovnými jednotkami

Spoločnosť uskutočnila nasledujúce transakcie s dcérskymi účtovnými jednotkami:

	2016	2015
	EUR	EUR
EUROHOTEL a.s.		
poskytnuté pôžičky	0	0
kúpa - postúpenie pohľadávky od 3.tej osoby	0	0
predaj - odpata za postúpenie pohľadávky (úveru) voči 3.osobe	0	0
výnosové úroky z pôžičiek	0	6 875
výnosové úroky z postúpených pôžičiek od 3.osôb	87 600	87 600
splátky pohľadávok	763 000	0
HVT, s.r.o.	0	0
poskytnutie dlhodobej pôžičky	0	0
výnosové úroky (výnosy z dlhodobého finančného majetku)	59 222	59 222
Hotely a penzióny, a.s.	0	0
poskytnutie dlhodobej pôžičky	0	0
výnosové úroky (výnosy z dlhodobého finančného majetku)	118 069	118 069

Majetok a záväzky z transakcií s dcérskymi účtovnými jednotkami sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2016	31. 12. 2015
	EUR	EUR
Dlhodobé pôžičky	3 724 746	6 085 757
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	3 111 416	1 248 514
Majetok spolu	6 836 162	7 334 271

Transakcie s pridruženými účtovnými jednotkami

Spoločnosť uskutočnila nasledujúce transakcie s pridruženými účtovnými jednotkami:

	2016	2015
	EUR	EUR
Kúpele Dudince, a.s.	0	0
čiasťová úhrada odpaty za postúpenie pohľadávky (úveru) voči 3.osobe	845 000	0

Poznámky Úč PODV 3 – 01

IČO	<table><tr><td>4</td><td>7</td><td>2</td><td>5</td><td>1</td><td>6</td><td>9</td><td>7</td></tr></table>									4	7	2	5	1	6	9	7
4	7	2	5	1	6	9	7										
DIČ	2	0	2	3	9	2	3	5	7	2							

Majetok a záväzky z transakcií s pridruženými účtovnými jednotkami sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2016	31. 12. 2015
	EUR	EUR
Pôžičky	0	0
Pohľadávky	1 555 000	2 400 000
Majetok spolu	1 555 000	2 400 000

Transakcie s kľúčovým manažmentom

Kľúčovým manažmentom sú osoby, ktoré majú právomoc a zodpovednosť za plánovanie, riadenie a kontrolu činnosti účtovnej jednotky, priamo alebo nepriamo, vrátane každého výkonného riaditeľa alebo iného riaditeľa účtovnej jednotky. Priemerný počet osôb kľúčového manažmentu v rokoch 2016 bol 1 a v roku 2015 bol 1.

Odmeny vyplatené alebo záväzky voči osobám kľúčového manažmentu (ktoré sa vykazujú v rámci osobných nákladov vo výkaze ziskov a strát) sú nasledovné:

	2016	2015
	EUR	EUR
Mzdy a ostatné krátkodobé zamestnanecké požitky	25 921	33 211
Doplňkové dôchodkové poistenie	0	0
Spolu	25 921	33 211

Kľúčovému manažmentu neboli poskytnuté žiadne iné významné platby alebo výhody.

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

Spoločnosť v roku 2016 nevyplácala členom orgánov žiadne plnenia ani im neboli poskytnuté iné výhody, okrem príjmov uvedených v bode I., v rámci transakcií s kľúčovým manažmentom.

Poznámky Úč PODV 3 – 01

IČO			4	7	2	5	1	6	9	7
DIČ	2	0	2	3	9	2	3	5	7	2

K. PREHĽAD O POHYBE VLASTNÉHO IMANIA

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

	Stav k 1.1.2016 EUR	Prírastky EUR	Úbytky EUR	Presuny EUR	Stav k 31.12.2016 EUR
Základné imanie	21 900 000	0	0	0	21 900 000
Základné imanie	21 900 000	0			21 900 000
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohl'adávký za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	10 000	0	0	0	10 000
Ostatné kapitálové fondy	0	0	0	0	0
Zákonné rezervné fondy	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)	0	0	0	0	0
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	0	0	0	0	0
Ostatné fondy zo zisku	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy	0	0	0	0	0
Ostatné fondy zo zisku	0			0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia	-373 593	431 976	324 796	0	-266 413
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-373 593	431 976	324 796	0	-266 413
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia minulých rokov	-648 163	0	0	-751 682	-1 399 845
Nerozdelený zisk minulých rokov	0	0	0	0	0
Neuhradená strata minulých rokov	-648 163	0	0	-751 682	-1 399 845
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-751 682	-787 133	0	751 682	-787 133
Spolu	20 136 562	-355 157	324 796	0	19 456 609

Poznámky Úč PODV 3 – 01

IČO			4	7	2	5	1	6	9	7
DIČ	2	0	2	3	9	2	3	5	7	2

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

	Stav k 1.1.2015 EUR	Prírastky EUR	Úbytky EUR	Presuny EUR	Stav k 31.12.2015 EUR
Základné imanie	21 900 000	0	0	0	21 900 000
Základné imanie	21 900 000	0			21 900 000
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	10 000	0	0	0	10 000
Ostatné kapitálové fondy	0	0	0	0	0
Zákonné rezervné fondy	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)	0	0	0	0	0
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	0	0	0	0	0
Ostatné fondy zo zisku	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy	0	0	0	0	0
Ostatné fondy zo zisku	0			0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia	-578 671	419 220	214 143	0	-373 594
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-578 671	419 220	214 143	0	-373 594
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia minulých rokov	-24 007	0	0	-624 157	-648 164
Nerozdelený zisk minulých rokov	0	0	0	0	0
Neuhradená strata minulých rokov	-24 007	0	0	-624 157	-648 164
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-624 157	-751 682	0	624 157	-751 682
Spolu	20 683 165	-332 462	214 143	0	20 136 560

Poznámky Úč PODV 3 – 01

IČO	4	7	2	5	1	6	9	7
DIČ	2	0	2	3	9	2	3	5

L. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV K 31. DECEMBRU 2016

Prehľad peňažných tokov je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Označenie	Názov položky	Skutočnosť v EUR	
		Bežné účtovné	Minulé účtovné
		obdobie	obdobie
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti			
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	(786 174)	(750 720)
A.1.	Nepenažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	772 789	619 081
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	-	-
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 (+)	-	-
A.1.3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)	-	-
A.1.4.	Zmena stavu rezerv (+/-)	(5 172)	3 487
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	-	-
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	-	-
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)	-	-
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov (+)	983 369	1 029 397
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov (-)	(205 409)	(413 803)
A.1.10.; A.1.11.	Kurzové rozdiely (+/-)	-	-
A.1.12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	-	-
A.1.13.	Ostatné položky nepenažného charakteru (+/-)	-	-
A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti	(882 298)	692 183
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	4 409 444	861 724
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	(5 291 742)	(169 541)
A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	-	-
A.2.4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)	-	-
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet Z/S+A.1.+A.2.)	(895 683)	560 544
A.3.	Prijaté úroky (+)	2	3
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky (-)	-	-
A.5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku (+)	-	-
A.6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku (-)	-	-
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky (-/+)	(960)	(2 960)
A.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)	-	-
A.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)	-	-
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	(896 640)	557 587
Peňažné toky z investičnej činnosti			
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)		
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)		
B.3.	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie	(293 902)	(335 000)
B.4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)	-	-
B.5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)		
B.6.	Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (+)	2 109 650	540 000
B.7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)	-	-
B.8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)	2 040 514	359 500
B.9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)	-	-
B.10.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)	-	-
B.11.	Prijaté úroky (+)	-	7 500
B.12.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku (+)	-	-
B.13.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie (-)	-	-
B.14.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie (-)	-	-
B.15.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky (-)	-	-
B.16.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)	-	-
B.17.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)	-	-
B.18.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)	-	-
B.19.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)	-	-
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	3 856 262	572 000

Poznámky Úč PODV 3 – 01

IČO	<table><tr><td>4</td><td>7</td><td>2</td><td>5</td><td>1</td><td>6</td><td>9</td><td>7</td></tr></table>									4	7	2	5	1	6	9	7
4	7	2	5	1	6	9	7										
DIČ	2	0	2	3	9	2	3	5	7	2							

Peňažné toky z finančnej činnosti			
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní	-	-
C.1.1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)	-	-
C.1.2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi (+)	-	-
C.1.3.	Prijaté peňažné dary (+)	-	-
C.1.4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)	-	-
C.1.5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)	-	-
C.1.6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)	-	-
C.1.7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky (-)	-	-
C.1.8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)	-	-
C.2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti	(1 780 125)	47 655
C.2.1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)	3 219 875	47 655
C.2.2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov (-)	(25 000 000)	-
C.2.3.	Príjmy z úverov (+)	20 000 000	-
C.2.4.	Výdavky na splácanie úverov (-)	-	-
C.2.5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)	-	-
C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)	-	-
C.2.7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)	-	-
C.2.8.	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky (+)	-	-
C.2.9.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky (-)	-	-
C.3.	Výdavky na zaplatené úroky (-)	(1 141 870)	(1 191 205)
C.4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku (-)	-	-
C.5.	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie (-)	-	-
C.6.	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie (+)	-	-
C.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky (-)	-	-
C.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)	-	-
C.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)	-	-
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	(2 921 995)	(1 143 550)
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (+/-) (súčet A+B+C)	37 627	(13 963)
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia	39 185	53 148
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	-	-
G.	Kurzové rozdiely k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	-	-
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia (súčet D + E + F)	76 812	39 185

Peňažné prostriedky

Peňažnými prostriedkami (angl. cash) sa rozumejú peňažné hotovosti, ekvivalenty peňažných hotovostí, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách, kontokorentný účet a časť zostatku účtu Peniaze na ceste, ktorý sa viaže na prevod medzi bežným účtom a pokladnicou alebo medzi dvoma bankovými účtami.

Ekvivalenty peňažných prostriedkov

Ekvivalentmi peňažných prostriedkov (angl. cash equivalents) sa rozumie krátkodobý finančný majetok zameniteľný za vopred známu sumu peňažných prostriedkov, pri ktorom nie je riziko výraznej zmeny jeho hodnoty v najbližších troch mesiacoch odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, napríklad termínované vklady na bankových účtoch, ktoré sú uložené najviac na trojmesačnú výpovednú lehotu, likvidné cenné papiere určené na obchodovanie, prioritné akcie obstarané účtovnou jednotkou, ktoré sú splatné do troch mesiacov odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.