

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

3	6	0	4	5	5	4	3
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	0	8	4	6	7	1
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE

1. Založenie spoločnosti

Spoločnosť HOTEL PARTIZÁN, s.r.o. (ďalej len: „Spoločnosť“) bola založená dňa 14.12.2000 a do obchodného registra bola zapísaná 20. 12. 2000 (Obchodný register Okresného súdu Banská Bystrica, oddiel Sro, vložka č. 6823/S)

2. Hlavné činnosti spoločnosti sú:

- prevádzkovanie športových zariadení
- prevádzkovanie lyžiarskeho vleku
- masérské služby
- prevádzkovanie solária
- prevádzkovanie elektronických hier - strelecké trenažéry
- požičovňa športových potrieb
- sprostredkovanie obchodu a služieb
- veľkoobchod – kúpa tovaru na účely jeho predaja iným prevádzkovateľom živností v rozsahu voľných živností
- ubytovanie v turistických ubytovniach
- prevádzkovanie odstavných plôch pre motorové vozidlá
- nepravidelná neverejná osobná doprava
- prenájom motorových vozidiel
- prenájom nehnuteľností, bytových a nebytových priestorov
- pohostinská činnosť (bez ubytovacích zariadení)
- pohostinská činnosť v zariadeniach druhej skupiny a vo vyšších skupinách
- ubytovacie služby v ubytovacích zariadeniach s prevádzkovaním pohostinských činností v týchto zariadeniach a v chatovej osade triedy ***, v kempingoch triedy *** a vo vyšších triedach
- zmenárne
- prevádzkovanie cestovnej kancelárie

3. Údaje o neobmedzenom ručení

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných spoločnostiach podľa § 56 ods. 5 Obchodného zákonníka.

4. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka spoločnosti k 31. decembru 2022 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 2022 do 31. decembra 2022.

5. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka spoločnosti k 31. decembru 2021, za predchádzajúce účtovné obdobie bola schválená valným zhromaždením spoločnosti 20. mája 2022.

6. Schválenie audítora

Valné zhromaždenie schválilo spoločnosť Ing. Lesayová Regina s.r.o. ako audítora na overenie účtovnej závierky za účtovné obdobie od 1. januára 2022 do 31. decembra 2022.

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 3 6 0 4 5 5 4 3

DIČ 2 0 2 0 0 8 4 6 7 1

7. Údaje o skupine

Spoločnosť je materskou účtovnou jednotkou spoločnosti GLORAL DEVELOPMENT, s.r.o. so sídlom Bystrá 108. Konsolidovanú účtovnú závierku nezostavuje, pretože skupina nespĺňa kritériá stanovené zákonom o účtovníctve, pri splnení ktorých je materská účtovná jednotka povinná konsolidovanú účtovnú závierku zostaviť.

8. Počet zamestnancov

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

	2022	2021
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	82	73
Počet zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	91	79
počet vedúcich zamestnancov	9	9

B. INFORMÁCIE O PRIJATÝCH POSTUPOCH**a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky:**

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu jej nepretržitého pokračovania vo svojej činnosti.

V súvislosti s vojnovým konfliktom na Ukrajine vedenie spoločnosti HOTEL PARTIZÁN, s.r.o. urobilo analýzu možných účinkov a následkov na spoločnosť a dospelo k názoru, že v súčasnosti nemajú významné nepriaznivé dopady na Spoločnosť z titulu obsadenia ubytovacích kapacít a využívania ostatných poskytovaných služieb. Vojnový konflikt ovplyvňuje Spoločnosť ekonomicky z dôvodu rastúcich cien vstupov, najmä pohonných hmôt, energií, materiálov, tovarov a služieb. Rastúce vstupy budú mať vplyv na rast cien poskytovaných služieb. Vedenie Spoločnosti nepredpokladá významné ohrozenie predpokladu nepretržitého pokračovania v činnosti v blízkej budúcnosti počas nasledujúcich 12 mesiacov od dátumu zostavenia UZ.

b) Informácie o zmenách účtovných zásad a metód:

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované počas celého účtovného obdobia.

c) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov**1. 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 a pod.). Súčasťou obstarávaného dlhodobého majetku nie sú úroky z cudzích zdrojov ani realizované kurzové rozdiely.

Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou spoločnosť oceňuje vlastnými nákladmi, ktoré tvoria priame náklady a výrobná réžia.

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

3	6	0	4	5	5	4	3
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	0	8	4	6	7	1
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

2. Zásoby

Nakupované zásoby obchodného tovaru a materiálu sú ocenené obstarávacou cenou, vrátane vedľajších nákladov obstarania. Pri vyskladnení zásob sa používa vážený aritmetický priemer z obstarávacích cien jednotlivých druhov tovarových a materiálových zásob vedených na samostatných skladových kartách.

Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou sú ocenené vlastnými nákladmi, ktoré tvoria priame náklady a výrobná réžia.

3. Pohľadávky

Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Postúpené pohľadávky sa oceňujú ich nadobúdacou hodnotou. Toto ocenenie sa znižuje o opravné položky k pohľadávkam, pri ktorých je riziko, že ich dlžník z časti alebo v plnej výške nezaplatí.

Opravná položka na pohľadávky z obchodného styku sa vytvára vtedy, ak existuje objektívny dôkaz, že obchodná spoločnosť nebude schopná zinkasovať všetky dlžné čiastky podľa pôvodných podmienok pohľadávok. Významné finančné problémy dlžníka, pravdepodobnosť, že dlžník vstúpi do konkurzu, platobná neschopnosť alebo omeškanie platieb sa považujú za indikátory toho, že pohľadávka z obchodného styku je znehodnotená. Výška opravnej položky predstavuje rozdiel medzi účtovnou hodnotou daného majetku a hodnotou predpokladaných budúcich peňažných tokov.

4. Peňažné prostriedky a ceniny

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou.

5. 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.

6. Rezervy

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

7. Záväzky

Záväzky sa pri ich vzniku oceňujú ich menovitou hodnotou. 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 tom zistenom ocenení.

8. 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.

9. Cudzía mena

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú na euro kurzom Európskej centrálnej banky alebo Národnej banky Slovenska, ak voči danej mene nebol určený kurz vyhlásený Európskou centrálnou bankou, vyhláseným v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa majetok a záväzky v cudzej mene prepočítavajú na euro kurzom európskej

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

3 6 0 4 5 5 4 3

DIČ

2 0 2 0 0 8 4 6 7 1

centrálnej banky alebo Národnej banky Slovenska vyhláseným v tento deň. Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka neprepočítavajú.

10. Výnosy

Tržby za vlastné výkony a tovar neobsahujú daň z pridanej hodnoty a sú znížené o zľavy a zrážky (rabaty, bonusy, skontá)

d) Odpisový plán pre dlhodobý majetok

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca zaradenia majetku do používania. O dlhodobom nehmotnom majetku, ktorého obstarávacía cena je 2 400 eur a menej, sa účtuje priamo do nákladov.

Plán odpisov dlhodobého hmotného majetku je zostavený na obdobie životnosti dlhodobého odpisovaného majetku. Účtovné odpisy sú rovnomerné, vypočítané na počet mesiacov stanovenej životnosti. Do nákladov spoločnosti sú účtované mesačne, počnúc mesiacom zaradenia dlhodobého majetku do používania.

e) Dotácie zo štátneho rozpočtu

O nároku na dotácie zo štátneho rozpočtu sa účtuje, ak je takmer isté, že na základe splnených podmienok na poskytnutie dotácie sa obchodnej spoločnosti dotácia poskytne.

Dotácie na obstaranie dlhodobého hmotného majetku sa najskôr účtujú ako výnosy budúcich období a do výnosov sa rozpúšťajú v časovej a vecnej súvislosti so zaúčtovanými odpismi z tohto dlhodobého majetku.

C. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH VYKÁZANÝCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

1. Dlhodobý nehmotný majetok

Prehľad pohybu dlhodobého nehmotného majetku za bežné a predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený nižšie:

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		83 389				6 175		89 564
Prírastky		12 302				12 302		24 604
Úbytky						12 302		12 302
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		95 691				6 175		101 866
Oprávk								
Stav na začiatku účtovného obdobia		59 227						59 227
Prírastky		9 355						9 355

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

3 6 0 4 5 5 4 3

DIČ

2 0 2 0 0 8 4 6 7 1

Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		68 582						68 582
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		24 162				6 175		30 337
Stav na konci účtovného obdobia		27 109				6 175		33 284

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Ocenené práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		67 196				8 775		75 971
Prírastky		16 193				16 192		32 385
Úbytky						18 792		18 792
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		83 389				6 175		89 564
Oprávk								
Stav na začiatku účtovného obdobia		51 405						51 405
Prírastky		7 822						7 822
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		59 227						59 227
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

3 6 0 4 5 5 4 3

DIČ

2 0 2 0 0 8 4 6 7 1

Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		15 791				8 775		24 566
Stav na konci účtovného obdobia		24 162				6 175		30 337

2. Dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý hmotný majetok je poistený pre prípad škôd do výšky 26 659 853 EUR v poisťovni HDI Versicherung AG, poisťka číslo 4100679.

Prehľad pohybu dlhodobého hmotného majetku za bežné a predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený nižšie:

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	2 945 175	20 251 602	4 326 134		28 984	1 261	604 469	46 164	28 203 789
Prírastky	17 950	153 564	242 407		7 600		708 732	760 020	1 890 273
Úbytky			16 941		4 441		441 320	614 696	1 077 398
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	2 963 125	20 405 166	4 551 600		32 143	1 261	871 881	191 488	29 016 664
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		3 070 484	2 981 705		18 745				6 070 934
Prírastky		329 293	448 383		4 227				781 903
Úbytky			16 941		4 440				21 381
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		3 399 777	3 413 147		18 532				6 831 456
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

3 6 0 4 5 5 4 3

DIČ

2 0 2 0 0 8 4 6 7 1

Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	2 945 175	17 181 118	1 344 429		10 239	1 261	604 469	46 164	22 132 855
Stav na konci účtovného obdobia	2 963 125	17 005 389	1 138 453		13 611	1 261	871 881	191 488	22 185 208

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	971 145	20 121 769	4 234 531		27 942	1 261	499 561	23 015	25 879 224
Prírastky	1 974 030	129 833	91 603		4 062		2 340 333	49 682	4 589 543
Úbytky					3 020		2 235 425	26 533	2 264 978
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	2 945 175	20 251 602	4 326 134		28 984	1 261	604 469	46 164	28 203 789
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		2 737 057	2 518 388		17 699				5 273 144
Prírastky		333 427	463 317		4 066				800 810
Úbytky					3 020				3 020
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		3 070 484	2 981 705		18 745				6 070 934
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

3 6 0 4 5 5 4 3

DIČ

2 0 2 0 0 8 4 6 7 1

Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	971 145	17 384 712	1 716 143		10 243	1 261	499 561	23 015	20 606 080
Stav na konci účtovného obdobia	2 945 175	17 181 118	1 344 429		10 239	1 261	604 469	46 164	22 132 855

Spoločnosť zriadila záložné právo v prospech Slovenskej sporiteľni a.s. na zabezpečenie pohľadávky banky z poskytnutého úveru, ktorá je k 31. decembru 2022 vo výške 7 637 439 EUR do splatenia poskytnutého úveru na nasledovný dlhodobý hmotný majetok:

- nehnuteľnosti zapísané na liste vlastníctva č.1972 vedenom správou katastra Brezno obec Horná Lehota vo vlastníctve spoločnosti HOTEL PARTIZÁN s.r.o.. Ide o pozemky a budovy hotela, bytovky a koliby.
- pozemky a stavby vo vlastníctve spoločnosti HOTEL PARTIZÁN s.r.o. nachádzajúce sa v katastrálnom území Mýto pod Ďumbierom, obec Mýto pod Ďumbierom, zapísané na LV č. 1376 a LV č. 2796 vedenom správou katastra Brezno

Okrem toho je zriadené záložné právo k pozemkom a stavbám zapísaným na LV č. 441, vedenom správou katastra Brezno, obec Horná Lehota vo vlastníctve Ing.Michal Kič -Interhotel Partizán Tále.

3. Dlhodobý finančný majetok

Prehľad pohybu dlhodobého hmotného majetku za bežné a predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený nižšie:

Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	690 000				703 518				1 393 518
Prírastky					21 807				21 807
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	690 000				725 325				1 415 325
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

3 6 0 4 5 5 4 3

DIČ

2 0 2 0 0 8 4 6 7 1

Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	690 000				703 518				1 393 518
Stav na konci účtovného obdobia	690 000				725 325				1 415 325

Dlhodobý finančný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	690 000				670 038				1 360 038
Prírastky					33 480				
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	690 000				703 518				1 393 518
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	690 000				670 038				1 360 038

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

3 6 0 4 5 5 4 3

DIČ

2 0 2 0 0 8 4 6 7 1

Stav na konci účtovného obdobia	690 000				703 518				1 393 518

Na dlhodobý finančný majetok vo vlastníctve spoločnosti nie je zriadené žiadne záložné právo.

4. Zásoby

V zásobách vykázaných v aktívach spoločnosti významnú položku tvoria zásoby obchodného tovaru v sume 147 605 EUR.

V roku 2022 nemala spoločnosť dôvody pre tvorbu opravných položiek k zásobám.

5. Pohľadávky

V roku 2022 spoločnosť tvorila opravné položky k pohľadávkam po lehote splatnosti viac ako 365 dní. Vývoj opravnej položky v priebehu účtovného obdobia je zobrazený v nasledujúcom prehľade:

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	F
Pohľadávky z obchodného styku	2 987	2 558			5 545
Pohľadávky z obchodného styku voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke					
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	2 987	2 558			5 545
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu	2 987	2 558			5 545

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

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	C	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky z obchodného styku voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky z obchodného			

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

3 6 0 4 5 5 4 3

DIČ

2 0 2 0 0 8 4 6 7 1

styku			
Pohľadávky z derivátových operácií	69 400		69 400
Iné pohľadávky			
Dlhodobé pohľadávky spolu	69 400		69 400
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	101 848	53 365	155 213
Pohľadávky z obchodného styku voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	101 848	53 365	155 213
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	5 581		5 581
Derivátové operácie	60 431		60 431
Iné pohľadávky	121 917		121 917
Krátkodobé pohľadávky spolu	289 777	53 365	343 142

Na pohľadávky spoločnosti je zriadené záložné právo v prospech SLSP a.s., ktorá poskytla spoločnosti kontokorentný úver a úvery na obstaranie dlhodobého hmotného majetku.

6. Finančné účty

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	355 547	228 779
Bežné bankové účty	676 883	357 768
Bankové účty termínované		
Peniaze na ceste	8 460	7 370
Spolu	1 040 890	593 917

7. Časové rozlíšenie

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	12	76
reklama	12	76
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	28 460	11 718

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 3 6 0 4 5 5 4 3

DIČ 2 0 2 0 0 8 4 6 7 1

Telefónne poplatky	816	796
reklama	736	3 463
poistenie	5 548	4 461
Nájomné	14 711	0
ostatné	6 649	1 034
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:		

D. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY**1. Vlastné imanie**

Základné imanie spoločnosti vo výške 5 473 679 EUR, je tvorené vkladom dvoch spoločníkov a je splatené v plnej výške. Zo sumy 5 473 679 EUR základného imania predstavuje 6 639 EUR peňažný vklad a 5 467 040 EUR nepeňažný vklad jedného zo spoločníkov.

Rezervný fond spoločnosti je vytvorený v zákonnej výške 154 866 EUR, a to vkladom pri vzniku spoločnosti v sume 664 EUR z rozdelenia dosiahnutých ziskov v sume 154 202 EUR.

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	333 912
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	16 696
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	317 216
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	333 912

2. Rezervy

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

3 6 0 4 5 5 4 3

DIČ

2 0 2 0 0 8 4 6 7 1

Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	105 719	77 570	105 619		77 670
Rezervy na nevyčerpané dovolenky	42 285	47 624	42 285		47 624
Rezervy na odvody	14 884	16 763	14 884		16 763
Rezerva na súdny spor	100				100
Rezerva voči 314		3 564			3 564
Rezervy na nevyfakturované dodávky a služby	6 450	9 619	6 450		9 619
Ostatné rezervy	42 000		42 000		0

Názov položky a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav na konci účtovného obdobia f
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	103 030	63 619	60 930		105 719
Rezervy na nevyčerpané dovolenky	35 602	42 285	35 602		42 285
Rezervy na odvody	12 532	14 884	12 532		14 884
Rezerva na súdny spor	3 600		3 500		100
Rezerva voči 314	3 606		3 606		0
Rezervy na nevyfakturované dodávky a služby	5 690	6 450	5 690		6 450
Ostatné rezervy	42 000				42 000

3. Závazky

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Závazky po lehote splatnosti	305 985	207 930
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	1 427 325	1 459 871
Krátkodobé záväzky spolu	1 733 310	1 667 801

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

3 6 0 4 5 5 4 3

DIČ

2 0 2 0 0 8 4 6 7 1

Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	805 691	960 933
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	774 393	840 548
Dlhodobé záväzky spolu	1 580 084	1 801 481

4. Odložený daňový záväzok

Výpočet odloženého daňového záväzku je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	4 056 951	4 001 299
odpočítateľné	1 823	253
zdaniteľné	4 055 128	4 001 046
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	1 079 473	1 059 695
odpočítateľné	1 079 473	1 059 695
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka	227 072	222 589
Uplatnená daňová pohľadávka	4 483	12 064
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov	-4 483	- -12 064
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	851 577	840 220
Zmena odloženého daňového záväzku	11 357	39 334
Zaúčtovaná ako náklad	11 357	39 334
Zaúčtovaná do vlastného imania		

Odložený daňový záväzok v sume 624 505 EUR vznikol zo zaúčtovania odloženej dane vypočítanej z rozdielu zostatkovej ceny účtovnej a zostatkovej ceny daňovej dlhodobého hmotného majetku, odloženej dane k nezaplateným záväzkom, nedaňovým rezervám, opravným položkám a odloženej dane k rozdielu zostatkovej ceny účtovnej a zostatkovej ceny daňovej dotácie k dlhodobému hmotnému majetku.

5. Sociálny fond

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

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

3 6 0 4 5 5 4 3

DIČ

2 0 2 0 0 8 4 6 7 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	53 960	49 177
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	8 741	4 783
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	8 741	4 783
Čerpanie sociálneho fondu		
Konečný zostatok sociálneho fondu	62 701	53 960

6. Bankové úvery

Štruktúra bankových úverov je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé bankové úvery					
5148535995/0900	EUR	4,021	31.08.2023	0	3 648 511
5153483237/0900	EUR	4,021	31.12.2024	978 370	1 108 900
5166195904/0900	EUR	4,021	31.01.2024	435 760	491 440
5171370842/0900	EUR	4,021	31.05.2024	57 160	194 296
5176795049/0900	EUR	4,021	31.12.2024	137 156	274 292
5186013266/0900	EUR	4,021	31.12.2026	1 920 000	1 920 000
Krátkodobé bankové úvery					
5148535995/0900	EUR	4,021	31.08.2023	3 648 511	336 990
5166195904/0900	EUR	4,021	31.12.2023	55 680	54 330
5153483237/0900	EUR	4,021	31.12.2023	130 530	127 380
5171370842/0900	EUR	4,021	31.12.2023	137 136	137 136
0301769198/0900	EUR		Kontokorent	222 249	145 576
5176795049/0900	EUR	4,021	31.12.2023	137 136	125 708

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

3 6 0 4 5 5 4 3

DIČ

2 0 2 0 0 8 4 6 7 1

Názov položky a	Mena b	Úrok p. a. v % c	Dátum splatnosti d	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie e	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie f
Dlhodobé pôžičky					
Veriteľ č.1	EUR		31.12.2032	606 784	606 784
Veriteľ č.2	EUR		31.12.2032	39 706	39 706
Veriteľ č.1	EUR		31.12.2032	80 297	146 451
Veriteľ č.3	EUR		31.12.2032	47 607	47 607
Krátkodobé pôžičky					
Veriteľ č. 4	EUR		30.11.2024	73 853	72 135
Krátkodobé finančné výpomoci					
			31.12.2023	770	0

Spoločnosť vykazuje dlhodobý záväzok zo zmluvy o úvere v celkovej sume 3 528 446 EUR a krátkodobý záväzok zo zmluvy o úvere 4 108 993 EUR.

Úver je zabezpečený záložným právom k nehnuteľnostiam vo vlastníctve dlžníka a vo vlastníctve tretej osoby Ing. Michal Kič, Interhotel Partizán Tále. Úver je ďalej zabezpečený záložným právom k pohľadávkam a hnutelným veciam, ktoré sú alebo budú vo vlastníctve dlžníka a vlastnou blankozmenkou vystavenou dlžníkom na rad banky

V roku 2020 poskytla SLSP a.s. spoločnosti splátkový úver v sume 400 000 €. Úver je ručený SIH zárukou. V roku 2021 poskytla SLSP a.s. spoločnosti ďalší splátkový úver v sume 400 000 €, ktorý je ručený SIH zárukou.

V máji 2020 spoločnosť uzatvorila so SLSP a.s. tri obchody INTEREST RATE SWAP na zabezpečenie úrokovej sadzby z poskytnutých úverov. Súčasná hodnota derivátov je k 31.12.2022 v sume 129 832 €

7. Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:		
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	55 167	56 444
dotácie na obstaranie DHM	55 167	55 167
Dotácia na nájomné		1 277
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	3 466 392	3 521 559

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

3 6 0 4 5 5 4 3

DIČ

2 0 2 0 0 8 4 6 7 1

dotácie na obstaranie DHM	3 466 392	3 521 559
---------------------------	-----------	-----------

Informácie o majetku prenájatom formou finančného prenájmu sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do jedného roka vrátane b	od jedného roka do piatich rokov vrátane c	viac ako päť rokov d	do jedného roka vrátane e	od jedného roka do piatich rokov vrátane f	viac ako päť rokov g
Istina	29 379	19 395		40 694	48 774	
Finančný náklad	1 320	277		2 683	1 596	
Spolu	30 699	19 672		43 377	50 370	

E. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH

1. Tržby za vlastné výkony a tovar

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

Oblasť odbytu a	Tržby za vlastné výrobky		Tržby z predaja služieb		Tržby za tovar	
	Bežné účtovné obdobie b	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie c	Bežné účtovné obdobie d	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie e	Bežné účtovné obdobie f	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie g
Slov. rep.	3 616 347	1 672 563	4 712 272	2 365 746	50 023	32 549
Spolu	3 616 347	1 672 563	4 712 272	2 365 746	50 023	32 549

2. Zmena stavu zásob

Zmena stavu zásob vlastnej výroby vykázaná vo výkaze ziskov a strát je zvýšenie o 2 495 EUR (v roku 2021 zvýšenie o 2 361 EUR). Vychádzajúc zo súvahových položiek došlo k zvýšeniu o 764 EUR, (v roku 2021 k zníženiu o 426 EUR). Rozdiely sú spôsobené nákupom mladých zvierat od chovateľov.

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

3 6 0 4 5 5 4 3

DIČ

2 0 2 0 0 8 4 6 7 1

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok b	Konečný zostatok c	Začiatkový stav d	Bežné účtovné obdobie e	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie f
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby					
Výrobky					
Zvieratá	18 383	17 619	18 045	764	-426
Spolu	18 383	17 619	18 045	764	-426
Manká a škody	x	x	x		
Reprezentačné	x	x	x		
Dary	x	x	x		
Iné	x	x	x	1 731	2 787
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	x	x	x	2 495	2 361

3. Čistý obrat

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	3 616 347	1 672 563
Tržby z predaja služieb	4 712 272	2 365 746
Tržby za tovar	50 023	32 549
Výnosy zo zákazky		
Čistý obrat celkom	8 378 642	4 070 857

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

3 6 0 4 5 5 4 3

DIČ

2 0 2 0 0 8 4 6 7 1

4. Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dotácia z úradu práce na udržanie zamestnanosti	68 155	243 727
Dotácia na nájom	1 277	24 694
Inventúrne prebytky	6 850	4 839
Dotácie na obstaranie DHM	55 167	59 986
Dotácia na podporu cestovného ruchu	0	438 096
Nevyužitá rezerva	42 000	0
Výnosy z odpísaných pohľadávok	65 023	59 900
Stornopoplatok	39 509	67 652
Prijaté náhrady škôd	30 299	25 551
Odpis záväzkov	665	23 308
Tržba za províziu s komisionálneho predaja	10 657	109
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	14 306	1 005
Spolu z hospodárskej činnosti	333 908	948 867

F. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH**1. Náklady na poskytnuté služby, ostatné náklady na hospodársku činnosť, finančné a náklady, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt**

Prehľad o nákladoch na poskytnuté služby, ostatných nákladoch na hospodársku činnosť, finančných a nákladoch, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>5 400</i>	<i>14 350</i>
náklady za overenie individuálnej účtovnej zvierky	5 400	4 950
iné uisťovacie audítorské služby		
súvisiace audítorské služby		
daňové poradenstvo		
Audit kumulatívnych výkazov ziskov a strát za obdobie 01.04.20 - 31.12.20 a 01.01.21-31.3.2021		9 400

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

3 6 0 4 5 5 4 3

DIČ

2 0 2 0 0 8 4 6 7 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:	1 413 478	820 352
Nakupované služby pre klientov	108 623	48 042
nájomné	216 523	157 450
Telefónne poplatky	19 790	18 449
reklama	123 527	66 156
Služby pre zvieratá	22 567	23 718
Splašková voda	10 210	8 500
Orto Sen s.r.o.		0
Provízie	65 010	33 915
Účtovné a softwarové služby	148 763	107 689
Ostatné služby	272 542	139 007
Opravy	395 854	214 196
Náklady na reprezentáciu	3 998	3 125
cestovné	26 071	105
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	75 434	112 763
Pokuty a penále	1 528	6 343
Odpis nevymožiteľnej pohľadávky	580	7 484
Odmena výkonným umelcom	2 800	3 781
Poistné	49 833	44 650
Koncesionárske poplatky	1 712	536
Ostatné	8 467	2 691
Členský príspevok	9 947	12 140
Zmluvné pokuty a penále	375	2 542
Manká a škody	192	32 596
Súdne trovy		
Finančné náklady, z toho:	250 574	189 902
Kurzové straty	942	2
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>		
Nákladové úroky	181 941	121 844
Náklady na derivátové operácie	17 125	32 002
Poplatky banky	50 566	36 054
Náklady, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt, z toho:		

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

3 6 0 4 5 5 4 3

DIČ

2 0 2 0 0 8 4 6 7 1

G. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

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

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane b	Daň c	Daň v % d	Základ dane e	Daň f	Daň v % g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	1 435 837	x	x	452 235	x	x
teoretická daň	x	301 526	21	x	94 969	21
Daňovo neuznané náklady	216 489			423 817		
Výnosy nepodliehajúce dani	260 195			442 467		
Umorenie daňovej straty	0			0		
Členský príspevok	0			0		
Spolu	1 392 131	0	21	433 585	0	21
Splatná daň z príjmov	x	292 348	20	x	91 053	20
Odložená daň z príjmov	x	6 874	1	x	27 270	6
Celková daň z príjmov	x	299 222	21	x	118 323	26

H. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

Spoločnosť eviduje krátkodobé nájmy hnuťelných vecí nevýznamného charakteru.

I. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACHPodmienené záväzky

Spoločnosť eviduje záväzky, ktoré sa nesledujú v účtovníctve a nevykazujú v súvahe. Ide o zostávajúcu sumu leasingových splátok do skončenia doby nájmu podľa splátkových kalendárov pozostávajúcu z úrokov, dane z pridanej hodnoty a poistného v celkovej sume 14 416 EUR.

Okrem toho nie je známa žiadna hodnota budúcich možných záväzkov, ani hodnota budúcich možných práv a povinností spoločnosti, ktoré sa nevykazujú v súvahe.

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

V účtovnom období roku 2022 neboli v spoločnosti vyplatené členom štatutárneho orgánu žiadne peňažné ani nepeňažné príjmy za výkon funkcie.

Konatelia sú zamestnancami spoločnosti a sú odmeňovaní za prácu mzdou. Okrem týchto príjmov zo závislej činnosti neboli konateľom poskytnuté žiadne iné peňažné ani nepeňažné plnenia, záruky a zabezpečenia.

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

3 6 0 4 5 5 4 3

DIČ

2 0 2 0 0 8 4 6 7 1

**K. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY
A SPRIAZNENÝCH OSÔB**

Spoločnosť uskutočnila v priebehu účtovného obdobia nasledujúce transakcie so spriaznenými osobami:

- nájomné za prenajatú nehnuteľnosť od dcérskej spoločnosti	93 665 EUR
- prijaté služby od spoločnosti konateľa	57 020 EUR
- nákup materiálu od spoločnosti konateľa	43 829 EUR
- príjmy z prenájmu nehnuteľnosti spoločnosti konateľa	200 EUR
- úrok z pôžičky prijatej od dcérskej spoločnosti	1 717 EUR
- úrok z krátkodobej pôžičky poskytnutej spoločnosti konateľa	2 052 EUR
- úrok z pôžičky poskytnutej dcérskej spoločnosti	0 EUR
- úrok z dlhodobej pôžičky poskytnutej spoločnosti konateľa	16 809 EUR

Vybrané aktíva a pasíva vyplývajúce z transakcií so spriaznenými osobami sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

- pohľadávky z obchodného styku voči spoločnosti konateľa	0 EUR
- záväzky z obchodného styku voči spoločnosti konateľa	46 157 EUR
- prijaté dlhodobé pôžičky konateľov	737 088 EUR
- prijatá dlhodobá pôžička od rodinného príslušníka konateľov	39 706 EUR
- pôžička od dcérskej spoločnosti	68 700 EUR
- nezaplatený úrok z pôžičky od dcérskej spoločnosti	5 153 EUR
- dlhodobá pôžička poskytnutá spoločnosti konateľa	676 500 EUR
- nezaplatené úroky z dlhodobej pôžičky poskytnutej spoločnosti konateľa	48 826 EUR
- nezaplatený úrok z poskytnutej pôžičky dcérskej spoločnosti	0 EUR
- krátkodobá pôžička poskytnutá spoločnosti konateľa	82 090 EUR
- nezaplatený úrok z krátkodobej pôžičky poskytnutej spoločnosti konateľa	4 742 EUR
- krátkodobá finančná výpomoc od konateľa	770 EUR
- pohľadávky z obchodného styku voči spoločnosti konateľa	240 EUR

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

Nie sú známe žiadne skutočnosti, ktoré nastali po dni ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky, ktoré by mohli mať vplyv na zmenu vykázaných skutočností v účtovnej závierke.

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

3 6 0 4 5 5 4 3

DIČ

2 0 2 0 0 8 4 6 7 1

M. PREHLAD ZMIEN VLASTNÉHO IMANIA V OBDOBÍ ROKA 2022

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

Položka vlastného imania a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav na konci účtovného obdobia F
Základné imanie	5 473 679				5 473 679
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	45 379				45 379
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-32 166		161 998		129 832
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	138 170			16 696	154 866
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	3 251 964			317 216	3 569 180
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	333 912	1 136 615		333 912	1 136 615
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

3 6 0 4 5 5 4 3

DIČ

2 0 2 0 0 8 4 6 7 1

Položka vlastného imania a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav na konci účtovného obdobia f
Základné imanie	5 473 679				5 473 679
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	45 379				45 379
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-82 436		50 270		-32 166
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	124 137			14 033	138 170
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	2 985 337			266 627	3 251 964
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	280 660	333 912		280 660	333 912
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

3 6 0 4 5 5 4 3

DIČ

2 0 2 0 0 8 4 6 7 1

Prehľad peňažných tokov pri použití nepriamej metódy

Pol.	Obsah položky	Bežné obdobie	Minulé obdobie
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti			
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	1 435 837	452 235
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce hosp. výsledok z bežnej činnosti	868 716	876 597
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmot. a hmot. majetku (+)	789 023	808 633
A.1.2.	Zostatková hodnota dlhodob. nehmot. a hmot. majetku (+)		31 896
A.1.3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)		
A.1.4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+)		
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)		
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	-73 122	-67 365
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov (+)	181 941	121 844
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov (-)	-18 861	-18 411
A.1.10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zost. účt. závierka (-)		
A.1.11.	Kurzová strata vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zost. účt. závierka (+)		
A.1.12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	-10 265	
A.1.13.	Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-)		
A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorým 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 ekvivalentov, na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti (súčet A. 2. 1. až A. 2. 4.)	419 885	112 998
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	394 252	-97 447
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	66 372	206 817
A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	-40 739	3 628
A.2.4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peň. prostriedkov a peň. 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.)	2 724 438	1 441 830
A.3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začlen. do inv. činností (+)		1 000
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začlen. do finančných činností (-)	-180 224	-120 013
A.5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)		

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

3 6 0 4 5 5 4 3

DIČ

2 0 2 0 0 8 4 6 7 1

A.6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 6.)	2 544 214	1 322 817
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (- +)	-126 579	-197 783
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 (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 9.)	2 417 635	1 125 034
Peňažné toky z investičnej činnosti			
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	-12 302	-16 192
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-1 191 999	-2 513 901
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 (-)		
B.4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)		
B.5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	12 500	
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 (+)		
B.7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)	-5 000	-33 479
B.8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
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, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prev. činností (+)		
B.12.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prev. činností (+)		
B.13.	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 (-)		
B.14.	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 (+)		
B.15.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)		
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 (+)		

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

3 6 0 4 5 5 4 3

DIČ

2 0 2 0 0 8 4 6 7 1

B.19.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 19.)	-1 196 801	-2 563 572
	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C.1.1. až C.1.8.)	0	0
C.1.1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)		
C.1.2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)		
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 účt. jednotkou (-)		
C.1.7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtov. jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtov. jednotkou (-)		
C.1.8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlast. imania (-)		
C.2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti (súčet C.2.1 až C.2.9.)	-847 699	1 989 440
C.2.1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)		
C.2.2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov (-)		
C.2.3.	Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahr. banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)		2 320 000
C.2.4.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahr. banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-)	-781 544	-281 268
C.2.5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)		
C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)	-66 155	-49 292
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, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (+)		
C.2.9.	Výdavky na splácanie 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 (-)		
C.3.	Výdavky na zaplatené úroky , s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C.4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely zo zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C.5.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z invest.činnosti (-)	-17 125	-32 002
C.6.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z invest.činnosti (+)	14 290	
C.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)		
C.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)		
C.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)		

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

3 6 0 4 5 5 4 3

DIČ

2 0 2 0 0 8 4 6 7 1

C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C.1. až C.9.)	-850 534	1 957 438
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-) (súčet A + B + C)	370 300	518 900
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	448 341	-70 559
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	818 641	448 341
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené 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, upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	818 641	448 341