

A. Informácie o účtovnej jednotke**1. Založenie spoločnosti**

Spoločnosť KAŠTIEĽ MOJMÍROVCE, s.r.o. (ďalej len Spoločnosť), bola založená 7.6.1994 a do obchodného registra bola zapísaná 18.7.1994 na Okresnom súde Nitra, odd. S.a. vl. 10530/N.

Predstavenstvo spoločníka jednoosobovej spoločnosti KAŠTIEĽ MOJMÍROVCE, s.r.o. rozhodnutím zo dňa 18.4.2017 rozhodlo o zmene právnej formy na akciovú spoločnosť, ktorá bola dňa 7.6.2017 zapísaná do Obchodného registra na Okresnom súde Nitra, odd. S.a., vl. 10530/N.

Na základe zmluvy o zlúčení zo dňa 18.8.2017 obchodná spoločnosť KAŠTIEĽ MOJMÍROVCE, a.s. IČO 34104780 sa stala právnym nástupcom zanikajúcej spoločnosti Vzdelávací inštitút COOP, a.s. IČO 31425151 a prebrala na seba všetky práva a povinnosti zanikajúcej spoločnosti ku dňu 1.1.2018.

2. Hlavnými činnosťami spoločnosti sú:

- ubytovanie
- stravovanie
- rekreačná činnosť
- prenájom priestorov

3. Počet zamestnancov

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

	2023	2022
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	41	38
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka, z toho:	46	42
počet vedúcich zamestnancov	1	1

4. Údaje o neobmedzenom ručení

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

5. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2023 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 2023 do 31. decembra 2023.

6. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2022, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti 31. mája 2023.

7. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2022 bola uložená do zbierky listín obchodného registra 17.3.2023.

8. Schválenie audítora

Valné zhromaždenie 31. mája 2023 schválilo spoločnosť Audit consulting, s.r.o. ako audítora na overenie účtovnej závierky za účtovné obdobie od 1. januára 2023 do 31. decembra 2023.

A. Informácie o orgánoch účtovnej jednotky

A. Informácie o orgánoch účtovnej jednotky

Predstavenstvo	Ing. Štefan Mácsadi - predseda Ing. Mária Švecová- podpredsedníčka Ing. Miroslav Janík PhDr. Štefan Bugár Mgr. Lucia Špinerová Igor Jagelek Pavel Viener
Dozorná rada	JUDr. Filip Kasana Mgr. Roman Gubčo Ing. Ďuran Igor

B. informácie o akcionároch ÚJ

Štruktúra akcionárov k 31. decembru 2023 je takáto:

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
COOP Jednota Slovensko, SD IČO 35697547	921 200	96,65	96,65	-
COOP Jednota Bratislava-vidiek, SD IČO168823	13 300	1,39	1,39	-
COOP Jednota Žarnovica IČO169030	8 000	0,84	0,84	-
COOP Jednota Prievidza,SD IČO 167005	10 700	1,12	1,12	-
Spolu	953 200	100,00	100,00	-

C. Informácie o konsolidovanom celku

Spoločnosť nepodlieha zostaveniu konsolidovanej účtovnej závierky.

D. Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

- (a) **Východiská pre zostavenie účtovnej závierky**
Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania spoločnosti (going concern).
Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované.
- (b) **Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok**

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

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

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

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 2 400 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Aktivované náklady na vývoj	5	lineárna	20
Softvér	4	lineárna	25
Ocenené práva (licencia)	5	lineárna	20
Drobný dlhodobý nehmotný majetok	rôzna	lineárna	20,50

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

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Stavby	40	Lineárna	2,5
Stavby – bytové budovy, hotely, ..	60	lineárna	1,67
Stroje, prístroje a zariadenia	4 až 6	lineárna	25 až 16,7
Dopravné prostriedky	4 až 6	Lineárna	25 až 16,7
Výrobné technológie	8	lineárna	
Drobný dlhodobý hmotný majetok	rôzna	lineárna	20,30,50

(c) Cenné papiere a podiely

Spoločnosť nemá.

(d) Zásoby

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

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

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

Zníženie hodnoty zásob sa upravuje vytvorením opravnej položky.

(e) Zákazková výroba

Spoločnosť nemá

(f) Zákazková výstavba nehnuteľností

Spoločnosť nemá.

(g) Pohľadávky

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

(h) Peňažné prostriedky a ceniny

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

(i) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

(j) Rezervy

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

(k) Záväzky

Záväzky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Záväzky pri ich prevzatí sa oceňujú obstarávacou cenou. Ak sa pri inventarizácii zistí, že suma záväzkov je iná ako ich výška v účtovníctve, uvedú sa záväzky v účtovníctve a v účtovnej závierke v tomto zistenom ocenení.

(l) Odložené dane

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

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

(m) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

(n) Emisné kvóty

Spoločnosť nemá.

(o) 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 Spoločnosti daná dotácia poskytne.

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

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

(p) Prenájom (lízing)

Majetok prenajatý na základe operatívneho lízingu vykazuje ako svoj majetok nájomca, majetok prenajatý na základe operatívneho lízingu odpisuje jeho vlastník.

(q) Deriváty

Spoločnosť nemá.

(r) Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi

Spoločnosť nemá.

(s) Cudzí mena

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

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

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene prostredníctvom účtu vedeného v tejto cudzej mene sa prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

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

Prijaté a poskytnuté preddavky sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, na menu euro už neprepočítavajú.

(t) Výnosy

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

E. informácie o údajoch na strane aktív súvahy

1. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2023 do 31. decembra 2023 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2022 do 31. decembra 2021 je uvedený v tabuľkách na stranách 5 až 8.

Na stavbu parc.č. 192 zapísaná na LV 3750, k.ú. Mojmirovce, na pozemky LV 4270 k.ú. par.č. 192, 194/7, 194/13, 194/15, 194/16, 194/31 a 195/3 a stavby 194/15, 194/16, 194/13a 194/31 k.ú. Mojmirovce, bolo zriadené záložné právo v prospech COOP Jednota Slovensko, SD Bratislava. Na pozemok 194/13 a na stavbu 194/13 Relaxačný pavilón Kaštieľa Mojmirovce, LV 4270 k.ú. Mojmirovce je zriadené záložné právo v prospech Ministerstva hospodárstva SR.

KAŠTIEĽ MOJMIROVCE, a.s.								
Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku								
31.12.2023								
Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							Spolu
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	1 899	0	0	516	0	0	2 415
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	1 899	0	0	516	0	0	2 415
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	1 899	0	0	516	0	0	2 415
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	1 899	0	0	516	0	0	2 415
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0

KAŠTIEĽ MOJMÍROVCE, a.s.								
Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku								
31.12.2022								
Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	1 899	0	0	516	0	0	2 415
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	1 899	0	0	516	0	0	2 415
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	1 899	0	0	516	0	0	2 415
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	1 899	0	0	516	0	0	2 415
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0

KÁŠTIEĽ MOJMÍROVCE, a.s.
Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku
31.12.2023

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								Spolu
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	
	a	b	c	d	e	f	g	h	
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	26 317	2 896 039	238 189	0	0	225 881	100	16 500	3 403 026
Prírastky	0	0	79 646	0	0	0	0	0	79 646
Úbytky	0	0	0	0	0	0	100	16 500	16 600
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	26 317	2 896 039	317 835	0	0	225 881	0	0	3 466 072
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	1 169 041	138 395	0	0	0	0	0	1 307 436
Prírastky	0	72 401	26 725	0	0	0	0	0	99 126
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	1 241 442	165 120	0	0	0	0	0	1 406 562
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	26 317	1 726 998	99 794	0	0	225 881	100	16 500	2 095 590
Stav na konci účtovného obdobia	26 317	1 654 597	152 715	0	0	225 881	0	0	2 059 510

0

KÁŠTIEL MOJMÍROVCE, a.s. Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku 31.12.2022									
Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								Spolu
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	26 317	2 896 039	186 356	0	0	225 881	0	1 436	3 336 029
Prírastky	0	0	51 833	0	0	0	0	0	51 833
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	26 317	2 896 039	238 189	0	0	225 881	100	16 500	3 403 026
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	1 096 640	116 135	0	0	0	0	0	1 212 775
Prírastky	0	72 401	22 260	0	0	0	0	0	94 661
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	1 169 041	138 395	0	0	0	0	0	1 307 436
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	26 317	1 799 399	70 221	0	0	225 881	0	1 436	2 123 254
Stav na konci účtovného obdobia	26 317	1 726 998	99 794	0	0	225 881	100	16 500	2 095 590

2. Dlhodobý finančný majetok

Spoločnosť nemá.

3. Zásoby

Spoločnosť netvorila opravnú položku k zásobám.
K zásobám nie je zriadené záložné právo .

4. Údaje o zákazkovej výrobe

Spoločnosť nemá.

5. Pohľadávky

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

Pohľadávky k 31.12.2023	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	142 881	30 240	173 121
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	2 189	0	2 189
Iné pohľadávky	194 186	0	194 186
Krátkodobé pohľadávky spolu	339 256	30 240	369 496

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

Pohľadávky k 31.12.2022	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	45 866	14 015	59 881
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	16 754	0	16 754
Iné pohľadávky	147 387	0	147 387
Krátkodobé pohľadávky spolu	210 007	14 015	224 022

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	31.12.2023	31.12.2022
a	b	c
Pohľadávky po lehote splatnosti	142 881	45 866
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	30 240	14 015
Krátkodobé pohľadávky spolu	173 121	59 881
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	0	0
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0

6. Finančné účty

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

Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:

	31. 12. 2023	31. 12. 2022
Pokladnica, ceniny	21 568	12 305
Bežné bankové účty	339 049	348 337
Bankové účty termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	360 617	360 642

7. Krátkodobý finančný majetok

Spoločnosť nemá.

8. Časové rozlíšenie

Ide o tieto položky:

	31. 12. 2023	31. 12. 2022
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	3 532	3 726
Náklady bud.období krátk.-poistné	1 082	1 042
Náklady bud.období krátk.-ostatné	2 450	2 684
Prijmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
	0	0
Prijmy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
	0	0
	0	0
Spolu	3 532	3 726

F. Informácie o údajoch na strane pasív súvahy

1. Vlastné imanie

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

2. Rezervy

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

Bežné účt.obdobie 2023					
a	Stav k 31. 12. 2022 b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav k 31. 12. 2023 f
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy dlhodobé					
Záručné opravy	0	0	0	0	0
Odchodné do dôchodku	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	20 458	143 529	12 476	7 982	143 529
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	18 808	19 959	10 826	7 982	19 959
Rezerva na overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	1 650	1 650	1 650	0	1 650
Rezerva na emisie	0	0	0	0	0
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	20 458	21 609	12 476	7 982	21 609
Ostatné rezervy krátkodobé					
Sprostredkovateľské provízie	0	0	0	0	0
Reerva na opravu HM-izby	0	121 920	0	0	121 920
Odmeny pracovníkom	0	0	0	0	0
Odstupné zamestnancom	0	0	0	0	0
Pokuty a penále	0	0	0	0	0
Iné	0	0	0	0	0
	0	121 920	0	0	121 920
Nevyfakturované dodávky majetku	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	0	121 920	0	0	121 920

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

a	Bezprostredne predch. účtovné obdobie (rok 2022)				
	31.12.2021	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.12.2022
b	c	d	e	f	
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy dlhodobé					
Záručné opravy	0	0	0	0	0
Odchodné do dôchodku	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	17 579	16 079	12 912	1 617	19 129
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	21 982	18 808	4 274	17 708	18 808
Rezerva na overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	1 500	1 650	1 500	0	1 650
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	23 482	20 458	5 774	17 708	20 458
Ostatné rezervy krátkodobé spolu					
Sprostredkovateľské provízie	0	0	0	0	0
Rezerva - medzin.projekty	0	0	0	0	0
Odmeny pracovníkom	0	0	0	0	0
Odstupné zamestnancom	0	0	0	0	0
Pokuty a penále	0	0	0	0	0
Iné	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
Nevy fakturované dodávky majetku	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	0	0	0	0	0

9. Závazky

Spoločnosť nemá záväzky po lehote splatnosti.

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

	31. 12. 2023	31. 12. 2022
Závazky po lehote splatnosti	7 850	3 866
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	236 991	244 117
Krátkodobé záväzky spolu	244 841	247 983
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	493 034	491 038
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Dlhodobé záväzky spolu	493 034	491 038

V sume záväzkov 127 905 EUR je zahrnutý úver od spoločnosti COOP Jednota Slovensko – krátkodobá časť vo výške 53 900 EUR.

V sume záväzkov 491 038 EUR je zahrnutý úver od spoločnosti COOP Jednota Slovensko – dlhodobá časť vo výške 458 150 EUR.

10. Odložený daňový záväzok

Výpočet odloženého daňového záväzku je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2023	31. 12. 2022
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou	140 041	141 316
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložený daňový záväzok	29 409	29 676
Zmena odloženého daňového záväzku	268	268

11. Sociálny fond

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

	31. 12. 2023	31. 12. 2022
Začiatkový stav sociálneho fondu	256	3 003
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	2 819	2 084
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
<i>Tvorba sociálneho fondu spolu</i>	2 819	2 083
<i>Čerpanie sociálneho fondu</i>	1 408	4 830
Konečný zostatok sociálneho fondu	1 667	256

12. Finančné výpomoci

Predstavenstvo COOP Jednota Slovensko schválilo pre spoločnosť KAŠTIEĽ MOJMÍROVCE, a.s. odpustenie splácania istiny úveru a úrokov za celý rok 2023, to znamená, že výška istiny úveru voči COOP Jednota Slovensko zostala nezmenená – 539 000 EUR.

Štruktúra finančných výpomocí je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	Mena	Úrok p.a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.202	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2023
a	b	c	d	e	f
Krátkodobé finan.výp. BA 1	EUR	3	30.6.2032	512 050	512 050
				0	0
				0	0
					0
				512 050	512 050

13. Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Ide o tieto položky:

	31. 12. 2023	31. 12. 2022
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	3 532	3 726
Asseco Solutions, NRSYS - licencia	1 367	2 008
Reklama, inzercia, telefon,predplatné	1 083	676
Poistné majetku	1 082	1 042
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
Vzdelávanie - Ďalším vzdelávaním rozvíjame cestovný ruch	0	0
	0	0
Spolu	3 532	3 726

14. Deriváty

Spoločnosť nemá.

G.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	Ubytovanie		Reštaurácia		Ostatné		Spolu	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022
	b	c	d	e	f	g		
Slovenská republika	370 500	260 096	243 378	299 531	1 619 202	1 170 527	2 233 080	1 730 154
Spolu	370 500	260 096	243 378	299 531	95 441	55 804	2 233 080	1 730 154

2. Zmena stavu zásob vlastnej výroby

Spoločnosť nemá.

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

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

	2023	2022
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	35 836	22 579
Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou	0	0
Aktivácia stravy	35 836	22 579
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	59 418	175 180
Zúčtovanie odpisov do výnosov (z dotácií)	16 445	16 445
poistné plnenie	0	0
zúčtovanie dotácie do výnosov	4 181	0
Zmluvné pokuty a penále	0	0
Výnosy z odpísaných pohľadávok	0	0
Dotácia energie, odídenci	36 461	143 313
Iné	2 331	15 422
Finančné výnosy, z toho:	0	0
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	0	1348
Výnos z rozdielu medzi uznanou hodnotou vkladu a účtovnou hodnotou vkladaneho majetku	0	
Výnosy z cenných papierov a podielov v dcérskej účtovnej jednotke	0	0
Výnosové úroky	1 051	427
Výnosy z precenenenia derivátov určených na obchodovanie na reálnu hodnotu	0	0
Ostatné finančné výnosy	0	0
Mimoriadne výnosy, z toho:	0	0

4. Čistý obrat

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

	2023	2022
Tržby za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	1 893 948	1 232 864
Tržby za tovar	243 878	299 531
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou, účty 64.	0	0
Čistý obrat spolu	2 137 826	1 532 395

H. Informácie o nákladoch

1. Náklady na poskytnuté služby, ostatné náklady na hospodársku činnosť, finančné a mimoriadne náklady

Prehľad o nákladoch na poskytnuté služby, ostatných nákladoch na hospodársku činnosť, finančných a mimoriadnych nákladoch:

	2023	2022
Náklady na poskytnuté služby, z toho:	502 660	323 113
<i>Náklady voči audítorovi, auditorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	1 650	1 650
Iné uisťovacie auditorské služby	0	0
Súvisiace auditorské služby	0	0
Daňové poradenstvo	0	0
Ostatné neauditorské služby	0	0
 <i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	 <i>502 660</i>	 <i>323 113</i>
Oprava a údržba	156 578	45 080
Inzercia a reklama	3 390	5 400
Práčovňa	300	19 200
Vzdelávanie zamestnancov	1 804	360
Cestovné	3 049	1 352
Telefón	6 306	5 967
Kopírovanie	180	1 692
Služby výpočtovej techniky	8 302	7 500
Nájomné	21 774	12 900
Ostatné	133 303	51 142
Náklady súvisiace so vzdelávaním	167 674	172 520
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	10 977	10 130
Manká a škody (549)	0	0
zmluvné pokuty (544) a ost.pokuty (545)	0	0
Tvorba a zúčtovanie rezerv (547/...)	0	0
členstvo v organizáciách	2 977	2 182
poistenie majetku	7813	7655
Iné	187	293

Náklady na finančnú činnosť	2023	2022
Finančné náklady, z toho:	15 976	9 279
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>15 976</i>	<i>9 279</i>
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k finančnému majetku	0	0
Nákladové úroky	13 835	6 261
Bankové poplatky	2 141	3 018
Iné	0	0
Mimoriadne náklady, z toho:	0	0
Škody zo živelných pohrôm na majetku	0	0

I. Informácie o daniach z príjmov

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

	2023			2022		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	94 140		100,00 %	98 540		100,00 %
teoretická daň		19 769	21,00 %		20 693	21,00 %
Daňovo neuznané náklady	126 914	26 652	0,00 %	128 394	26 963	27,36 %
Výnosy nepodliehajúce dani	8 219	1 726	0,00 %	97 071	20 385	20,69 %
Odpočít daň.straty	0	0	0,00 %	-49 936	-10 487	-10,64 %
Spolu	212 835	44 695	21,00 %	79 927	16 785	58,41 %
Splatná daň z príjmov		44 695	21,00 %		16 785	21,00 %
Odložená daň z príjmov		-268	21,00 %		-268	21,00 %
Celková daň z príjmov		44 427	21,00 %		16 517	21,00 %

J. Informácie o údajoch na podsúvahových účtoch

1. Najatý majetok

Spoločnosť nemá.

2. Prenajatý majetok

Spoločnosť nemá.

3. Prehľad o podsúvahových položkách

K. Informácie o iných aktívach a iných pasívach

1. Podmienené záväzky

Spoločnosť nemá .

2. Ostatné finančné povinnosti

Spoločnosť nemá.

3. Podmienený majetok

Spoločnosť nemá.

L. Informácie o príjmoch a výhodách členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky

V r. 2023 boli členom predstavenstva a DR, ktorí nie sú v zamestnaneckom pomere vyplatené dividendy v celkovej výške 24 600 EUR.

M. Informácie o ekonomických vzťahoch účtovnej jednotky a spriaznených osôb

N. Informácie o skutočnostiach, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, do dňa zostavenia účtovnej závierky

O. Informácie o Vlastnom imaní

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

a	Bežné účtovné obdobie rok 2023					31.12.2023
	31.12.2022	Prírastky	Úbytky	Presuny		
	b	c	d	e		
Základné imanie	953 200	-	0	0		953 200
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0		0
Zmena základného imania	0	0	0	0		0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0		0
Emisné ážio	0	0	0	0		0
Ostatné kapitálové fondy	108 428	0	0	0		108 428
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)	164 358	52023	0	0		216 381
z kapitálových vkladov						
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0		-
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	0	0	0	0		0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0		0
Zákonný rezervný fond	-	0	0	0		-
Nedeliteľný fond	0	0	0	0		0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	-	0	0			-
Nerozdelený zisk minulých rokov	112 550	30000	24 600	-		117 950
Neuhradená strata minulých rokov	-7 023	0	0			-7023
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	82 023	49 712	82 023	0		49 712
Vyplatené dividendy	0	0	-			0
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0		0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0	0	0	0		0
Spolu	1 413 536	131 735	106 623	0		1 438 648

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

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie rok 2022					
	31.12.2021	Prírastky	Úbytky	Presuny	31.12.2022
a	b	c	d	e	
Základné imanie	953 200	-	0	0	953 200
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	0
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohl'adávkys za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	108 428	0	0	0	108 428
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)	147 486	16872	0	0	164 358
z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	-
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	-	0	0	0	-
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	-	0	0		-
Nerozdelený zisk minulých rokov	90 673	21877	0	-	112 550
Neuhradená strata minulých rokov	-7 023	0	0		-7023
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	16 872	82 023	16 872	0	82 023
Vyplatené dividendy	0	0	-		0
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0	0	0	0	0
Spolu	1 309 636	120 772	16 872	0	1 413 536

Účtovný zisk za rok 2022 bol rozdelený takto:

Účtovný zisk - prídel do rezervného fondu	52 023
- ostatné fondy	30 000

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2023 vo výške 49 712 EUR rozhodne valné zhromaždenie. Návrh štatutárneho orgánu valnému zhromaždeniu je takýto:

- prídel do rezervného fondu 18 712 EUR
- prídel do fondu odmien 31 000 EUR

P. Prehľad peňažných tokov k 31. decembru 2023

	2023	2022
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Peňažné toky z prevádzky	146 152	203 324
Zaplatené úroky	13 835	6 260
Prijaté úroky	1 051	428
Zaplatená daň z príjmov	0	0
Vyplatené dividendy	0	0
Ostatné nepeňažné položky	-161 063	-127 849
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	-25	82 163
Peňažné toky z investičnej činnosti		
Nákup dlhodobého majetku	0	0
Príjmy z predaja dlhodobého majetku	0	0
Obstaranie investícií	0	0
Prijaté dividendy	0	0
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	0	0
Peňažné toky z finančnej činnosti		
Prijaté úroky	0	0
Zaplatené úroky	0	0
Splátky dlhodobých záväzkov	0	0
Prijaté úvery	0	0
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	0	0
(Úbytok) prírastok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	-25	82 163
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	360 642	278 479
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka	360 617	360 642

Peňažné toky z prevádzky

	2023	2022
Čistý zisk (pred odpočítaním úrokových, daňových a mimoriadnych položiek)	108 242	105 068
Úpravy o nepeňažné operácie:		
Odpisy dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	99 127	94 661
Opravná položka k pohľadávkam	0	0
Opravná položka k zásobám	0	
Opravná položka k dlhodobému hmotnému majetku	0	0
Opravná položka k dlhodobému finančnému majetku	0	
Nerealizované kurzové straty	0	
Nerealizované kurzové zisky	0	0
Rezervy	0	
Strata (zisk) z predaja dlhodobého majetku	0	
Výnosy z dlhodobého finančného majetku	0	0
Rozdiel medzi uznanou hodnotou vkladu a účtovnou hodnotou majetku	0	0
Iné nepeňažné operácie		0
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	207 369	199 729
Zmena pracovného kapitálu:		
Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a iných pohľadávok (vrátane časového rozlíšenia aktív)	-140 480	-14 417
Úbytok (prírastok) zásob	1 645	-19 867
(Úbytok) prírastok záväzkov (vrátane časového rozlíšenia pasív)	77 618	37 879
Peňažné toky z prevádzky	146 152	203 324

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.