

POZNÁMKY individuálnej účtovnej závierky malej účtovnej jednotky k 31.12.2022

Čl. I Všeobecné informácie

(1) Názov a sídlo

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

TBS, a.s.

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica a číslo

Športová 1

PSČ

916 01

Názov obce

Stará Turá

IČO

36303241

DIČ

2020180932

Kód SK NACE

55 . 10 . 0

Číslo telefónu

032 / 7786184

Číslo faxu

/

E-mailová adresa

podkylava@tbsas.sk

(1) Opis činnosti hospodárskej činnosti účtovnej jednotky

Hlavnými činnosťami spoločnosti sú:

Ubytovacie a stravovacie zariadenie

(2) Účtovná závierka za predchádzajúce obdobie

* Účtovná závierka za predchádzajúce účtovné obdobie bola schválená dňa: 08.03.2022

(3) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Spoločnosť predkladá

* riadnu účtovnú závierku

(4) Údaje o skupine

Informácie k prílohe č. 3 časti A. písm. c) o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	17	17
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	20	20
počet vedúcich zamestnancov	4	4

a) Spôsob ocenenia majetku a záväzkov

Spôsob ocenenia majetku a záväzkov (obstarávacia cena, vlastné náklady, menovitá hodnota, reálna hodnota, m
vlastného imania)

Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou	Ocenenie majetku a záväzkov
Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou	
Dlhodobý nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou	
Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný inak	
Dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou	Obstarávacia cena
Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou	
Dlhodobý hmotný majetok obstaraný inak	
Zásoby obstarané kúpou	Obstarávacia cena
Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou	Vlastné náklady
Podiely na základnom imaní obchodných spoločností, deriváty a cenné papiere	
Pohľadávky pri odplatnom nadobudnutí	
Pohľadávky pri ich vzniku	Menovitá hodnota
Záväzky pri ich prevzatí	
Záväzky pri ich vzniku	Menovitá hodnota
Peňažné prostriedky a ceniny	Menovitá hodnota
Majetok a záväzky nadobudnuté kúpou podniku alebo jeho časti	
Cenné papiere, deriváty a podiely na základnom imaní (podľa § 25, písm. e) bod 3)	
Komodity, s ktorými sa obchoduje na verejnom trhu	
Drahé kovy v majetku fondu	
Prenajatý majetok a majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci	Obstarávacia cena
Splatná daň z príjmov a odložená daň z príjmov	Menovitá hodnota

Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia				0				
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia				0				
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia				0				
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia				0				
Stav na konci účtovného obdobia				0				

2. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. c) o dlhodobom nehmotnom majetku

Dlhodobý nehmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	0

3. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. a) o dlhodobom hmotnom majetku

Tabuľka č. 1

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samos- tatné hnuteľné veci a súbory hnuteľ- ných vecí	Pestova- teľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Os- tatný DHM	Ob- stará- vaný DHM	Poskyt- nuté pred- davky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	39 899	2 546 041	919 659		74 681	12 387		3 167	
Prírastky		31 439	2 028		24 983				
Úbytky	0				22 743			3 167	
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	39 899	2 577 480	921 687		76 921	12 387		0	
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		1 480 556	820 345		60 526	12 386			
Prírastky		89 556	37 323		11 862				
Úbytky					22 743				
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		1 570 112	857 668		49 645	12 386			
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	39 899	1 065 485	99 315		14 155	0		3 167	
Stav na konci účtovného obdobia	39 899	1 007 368	64 019		27 276	0		0	

Tabuľka č. 2

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samos- tatné hnutel'-né veci a súbory hnutel'- ných vecí	Pestova- tel'ské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Os- tatný DHM	Ob- stará- vaný DHM	Poskyt- nuté pred- davky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	39 899	2 541 041	893 750		79 769	12 387			
Prírastky		5 000	81 327		4 995				
Úbytky	0		55 417		10 083				
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	39 899	2 546 041	919 660		74 681	12 387			
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		1 370 632	830 712		62 532	12 386			
Prírastky		109 924	45 050		8 077				
Úbytky			55 417		10 083				
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		1 480 556	820 345		60 526	12 386			
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	39 899	1 281 458	63 038		17 237	0		3 167	
Stav na konci účtovného obdobia	39 899	1 065 485	99 315		14 155	0		3 167	

Tvorba odpisového plánu pre jednotlivé druhy dlhodobého majetku

Druh dlhodobého majetku	Doba odpisovania	Ročná odpisová sadzba	Metóda odpisovania
Aktivované náklady na vývoj			
Softvér			
Oceniteľné práva			
Goodwill	7		Rovnomerný
Ostatný dlhodobý nehmotný majetok			
Stavby	20-40		Rovnomerný
Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	4-12		Rovnomerný aj zrýchlený
Základné stádo a ťažné zvieratá	4-6		Rovnomerný
Ostatný dlhodobý hmotný majetok	20		Rovnomerný

4. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. c) o dlhodobom hmotnom majetku

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	

5. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. j) a l) o poskytnutých dlhodobých pôžičkách

Dlhodobé pôžičky	Stav na začiatku účtovného obdobia	Zvýšenie hodnoty	Zníženie hodnoty	Vyradenie pôžičky z účtovníctva v účtovnom období	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Do splatnosti viac ako päť rokov					
Do splatnosti viac ako tri roky a najviac päť rokov vrátane					
Do splatnosti viac ako jeden rok a najviac tri roky vrátane					
Do splatnosti do jedného roka vrátane	0	0			0
Dlhodobé pôžičky spolu	0				0

6. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. r) o vývoji opravnej položky k pohľadávkam

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	38 871				38 871
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ					
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu	38 871				38 871

7. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. s) o vekovej štruktúre pohľadávok

Názov položky a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku		38 871	
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky			
Dlhodobé pohľadávky spolu		38 871	
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	35798	3089	38887
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	18136		18136
Iné pohľadávky	251223		251223
Krátkodobé pohľadávky spolu	305157	3089	308246

8. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. w) o krátkodobom finančnom majetku

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	20440	3237
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky		0
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	20440	3237

9.

Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. a) tretiemu bodu o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	11577
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	0
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	0
Prídel do sociálneho fondu	0
Prídel na zvýšenie základného imania	0
Úhrada straty minulých období	0
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	11577
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné prevod do neuhradenej straty minulých rokov	
Spolu	11577

10. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. b) o rezervách¹⁴

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	17876	10456	17876		10456
Nevyčerpané dovolenky	13279	7695	13279		7595
Odvody	4597	2761	4597		2761

Tabuľka č. 2

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci

a	b	c	d	e	úctovného obdobia f
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	21 868	17 876	21 868		17 876
Nevyčerpané dovolenky	16 209	13 279	16 209		13 279
Odvody	5 659	4 597	5 659		4 597

11. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. c) a d) o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	10262	9 767
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	10262	9 767
Krátkodobé záväzky spolu	197151	353 269
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	89046	112 507
Záväzky po lehote splatnosti	108105	240 762

12. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. v) a časti G. písm. f) o odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom záväzku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:		
odpočítateľné		
zdaniteľné		
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		
odpočítateľné		

zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka		
Uplatnená daňová pohľadávka		
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok		
Zmena odloženého daňového záväzku		
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Iné		

13. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. g) o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	9 768	9 341
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	1 257	1 126
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	1 257	1 126
Čerpanie sociálneho fondu	763	698
Konečný zostatok sociálneho fondu	10 262	9 768

14. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. i) o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

Tabuľka č. 1

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
Dlhodobé bankové úvery						
	eur			82 513	82 513	114 813
	eur					
	eur					
Krátkodobé bankové úvery						
	eur				114 747	83 082
	eur					

Tabuľka č. 2

Krátkodobé finančné výpomoci						
	eur	0	neurčený	515 833	515 833	347 413

15. Informácie k prílohe č. 3 časti H. písm. b) o zmene stavu vnútroorganizačných zásob

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok b	Začiatok stav c	Konečný zostatok c	Začiatok stav d	Bežné účtovné obdobie e	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie f
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby						
Výrobky	75754	89759	89 759	99 972	- -14005	-10213
Zvieratá	56349	67370	67 370	35 763	-11021	31607
Spolu						
Manká a škody	x		x	x		
Reprezentačné	x		x	x		
Dary	x		x	x		
Iné	x		x	x		
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	x		x	X	-25026	21394

16. Informácie k prílohe č. 3 časti H. písm. g) o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	15432	19 250
Tržby z predaja služieb	462281	415 859
Tržby za tovar	37465	37 257
Aktivácia	26243	14 731
Tržby z predaja dlhodob. Hmot.majetku	8544	37 622
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	113615	190 063
Zmena stavu vnútroorg. zásob	-25022	4 396
Čistý obrat celkom	515178	472 365

17. Informácie k prílohe č. 3 časti J. písm. f) a g) o daniach z príjmov

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:	19 102	x	x	- 19102	x	x
teoretická daň				x		
Daňovo neuznané náklady	81 244			81244		
Výnosy nepodliehajúce dani	64 514			64514		
Vplyv nevykázaných odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty						
Zmena sadzby dane						
Iné						
Spolu	35 833			35833		
Splatná daň z príjmov	x			x		
Odložená daň z príjmov	x			x		
Celková daň z príjmov	x			x		

Vysvetlivky k poznámkam:

1. Daňové identifikačné číslo sa vyplňuje, ak ho má účtovná jednotka pridelené.
2. Identifikačné číslo organizácie (IČO) sa vyplňuje podľa Registra organizácií vedeného Štatistickým úradom Slovenskej republiky.
3. Kód SK NACE sa vyplňuje podľa vyhlášky Štatistického úradu Slovenskej republiky č. 306/2007 Z. z., ktorou sa vydáva Štatistická klasifikácia ekonomických činností.
4. Údaje, ktorými sú číslo telefónu, číslo faxu, e-mailová adresa, podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva a podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky, sú dobrovoľne vyplňanými údajmi.
5. V bodoch č. 2, 4 a 6 sa prvotným ocenením majetku rozumie jeho ocenenie podľa § 25 zákona.
6. V bodoch č. 8, 23, 27, 28 a 29 sa obsahová náplň tabuliek a počet riadkov v nich uvádzajú podľa potrieb účtovnej jednotky.

Použité skratky:

CP - cenný papier
 č. - číslo
 DFM – dlhodobý finančný majetok
 DHM – dlhodobý hmotný majetok
 DIČ – daňové identifikačné číslo
 DNM – dlhodobý nehmotný majetok
 DÚJ – dcérska účtovná jednotka
 IČO – identifikačné číslo organizácie
 kons. – konsolidovaný
 MÚJ – materská účtovná jednotka
 OP – opravná položka
 p. a. – per annum
 PSČ – poštové smerovacie číslo
 ÚJ – účtovná jednotka
 VI – vlastné imanie
 ZI – základné imanie