

POZNÁMKY K ÚČTOVNEJ ZÁVIERKE ZA ROK 2023

A. Informácie o účtovnej jednotke

(a) Základné informácie o účtovnej jednotke

Obchodné meno a sídlo	KAFFEX, spoločnosť s ručením obmedzeným Štrbské Pleso - Poštová 4021/8 05985 Štrba
Dátum založenia	12.08.1991
Dátum vzniku	14.10.1991
Zapísaná v	OR OS Prešov, Oddiel:Sro, Vložka č.198/P

(b) Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky

Maloobchod - potraviny, textil, drogeria, reštauračné služby, pohostinská činnosť, ubytovacie služby, masérské služby a ďalšie činnosti podľa Obchodného registra

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný počet zamestnancov	73	71
Stav zamestnancov ku dňu zostavenia účtovnej závierky, z toho	90	79
počet vedúcich zamestnancov	5	5

A. d) Podniky, v ktorých je podnik neobmedzene ručiacim spoločníkom:
Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v inom podniku.

(e) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Spoločnosť zostavuje túto účtovnú závierku podľa §17 Zákona 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov ako riadnu účtovnú závierku k poslednému dňu účtovného obdobia. Účtovná závierka spoločnosti bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania účtovnej jednotky.

(f) Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce obdobie príslušným orgánom účtovnej jednotky : **22.06.2023**

C. Informácie o konsolidovanom celku

Spoločnosti sa netýka.

E. Informácie o použitých zásadách a účtovných metódach

- (1) Účtovná závierka zostavená za splnenia predpokladu, že účtovná jednotka **bude** nepretržite pokračovať vo svojej činnosti.
- (2) Spôsob oceňovania jednotlivých položiek majetku a záväzkov.

Obstarávacou cenou	
1. hmotný majetok s výnimkou hmotného majetku vytvoreného vlastnou činnosťou	X
2. zásoby s výnimkou zásob vytvorených vlastnou činnosťou	X
3. podiely na ZI obchodných spoločností, cenné papiere	
4. pohľadávky pri odplatnom nadobudnutí alebo pohľadávky nadobnuté vkladom do ZI	
5. nehmotný majetok s výnimkou nehmotného majetku vytvoreného vlastnou činnosťou	
6. záväzky pri ich prevzatí	

Vlastnými nákladmi	
1. hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou	
2. zásoby vytvorené vlastnou činnosťou	
3. nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou	
4. príchovky a prírastky zvierat	

Menovitou hodnotou	
1. penážné prostriedky a ceniny	X
2. pohľadávky pri ich vzniku	X
3. záväzky pri ich vzniku	X

Reprodukčnou obstarávacou cenou	
1. majetok v prípade bezodplatného nadobudnutia s výnimkou peňažných prostriedkov a cenín a pohľadávok ocenených menovitými hodnotami	
2. nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou, ak sú vlastné náklady vyššie ako reprodukčná obstarávacia cena tohto majetku	
3. prichovy a prírastky zvierat, ak nie je možné zistiť vlastné náklady	
4. majetok preradený z osobného vlastníctva do podnikania s výnimkou peňažných prostriedkov a cenín a pohľadávok ocenených menovitými hodnotami	
5. nehmotný a hmotný majetok novozistený pri inventarizácii a v účtovníctve doteraz nezachytený	

Úbytok zásob rovnakého druhu sa účtuje v ocenení	
Cenou zistenou váženým aritmetickým priemerom	
Metódou FIFO	
Obstarávacia cena zásob sa rozdeľuje na cenu za ktoré sa zásoby obstarali a náklady súvisiace s obstaraním(VON)	
Pri vyskladnení sa VON rozpúšťajú nasledovne: VON (PS zásob + príjem zásob) x výdaj zásob	

Výdavky budúcich období a príjmy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.	X
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.	X
Prenajatý majetok a majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci - v ocenení rovnajúcom sa istine a náklady súvisiace s obstaraním.	
Daň z príjmov splatná - daň sa určuje z účtovného zisku pred zdanením, po úpravách na daňové účely podľa zákona o daniach z príjmov pri sadzbe 22 %.	X
Náklady a výnosy sa časovo rozlišujú. Časovo sa nerozlišujú náklady a výnosy, ak ide o nevýznamný a stále sa opakujúci účtovný prípad týkajúci sa časového rozlíšenia nákladov alebo výnosov posledného a prvého mesiaca účtovného obdobia.	X
Na účte časového rozlíšenia sa neúčtuje ak ide o nevýznamný a stále sa opakujúci účtovný prípad, ktorý sa týka účtovania nákladov a výnosov medzi dvoma účtovnými obdobiami, pričom nejde o účtovný prípad týkajúci sa účtovania dotácií a emisných kvót.	

(ak má ÚJ náplň pre jednotlivú položku= X)

- (3) Spôsob zostavenia odpisového plánu pre jednotlivé druhy dlhodobého hmotného majetku a dlhodobého nehmotného majetku, doba odpisovania, použité sadzby odpisov a odpisové metódy pri určení odpisov.

Nehmotný majetok odpisuje účtovná jednotka počas predpokladanej doby používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Nehmotný majetok, ktorým sú náklady na vývoj sa odpisuje najneskôr do piatich rokov od jeho obstarania. Nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa neaktivuje okrem softvéru a nákladov na vývoj, ktoré sa aktivujú v súlade s postupmi účtovania.		
Dlhodobý hmotný majetok sa odpisuje s ohľadom na opotrebovanie zodpovedajúcej bežným podmienkam jeho používania. Pri tvorbe odpisového plánu sa zohľadňuje doba použiteľnosti, počet výrobkov alebo podobných jednotiek, u ktorých sa predpokladá ich získanie prostredníctvom majetku. Účtovné a daňové odpisy sa rovnajú .		X
Dlhodobý hmotný majetok sa odpisuje s ohľadom na opotrebovanie zodpovedajúcej bežným podmienkam jeho používania. Pri tvorbe odpisového plánu sa zohľadňuje doba použiteľnosti, počet výrobkov alebo podobných jednotiek, u ktorých sa predpokladá ich získanie prostredníctvom majetku. Účtovné a daňové odpisy sa nerovnajú .		
Dlhodobý nehmotný majetok = doba použiteľnosti viac ako rok a vstupná cena je viac ako:	2400,-eur	X
Samostatné hnutelné veci sú dlhodobým hmotným majetkom ak doba použiteľnosti je viac ako rok a vstupná cena viac ako:	1700,-eur	X

Majetok	Odpisová skupina	Doba odpisovania	Lineárne odpisy	Zrýchlené odpisy	
Budovy	6	40	58659.67		
Parkovisko	5	20	20902.11		
Drobná stavba	4	12	4166.10		
Stroje,zariadenia,inventár	2	6	50253.76		
Dopravné prostriedky	1	40	73097.96		

(5) Informácie o dotáciách a ich oceňovanie v účtovníctve

Dotácia		EUR
Štátna dotácia na elektrickú energiu		15163.89

(6) Informácie o účtovaní významných opráv chýb minulých účtovných období v bežnom účtovnom období

Opravy minulého obdobia	Patrí do obdobia	Účet	Účtované na účet HV min. období (EUR)	Účtované do HV bežného obdobia(EUR)

F. Informácie o údajoch vykázaných na strane aktív súvahy

3. informácie k časti F. písm a) prílohy č. 3 o dlhodobom nehmotnom majetku

Tabuľka č. 1

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obsta- rávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účt. obdobia		2923.52	10739.24					13662.76
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účt. obdobia		2923.52	10739.24					13662.76
Oprávky								
Stav na začiatku účt. obdobia		2923.52	10739.24					13662.76
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účt. obdobia		2923.52	10739.24					13662.76
Opravné položky								
Stav na začiatku účt. obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účt. obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účt. obdobia								
Stav na konci účt. obdobia								

Tabuľka č. 2

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obsta- rávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účt. obdobia		2923.52	10739.24					13662.76
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účt. obdobia		2923.52	10739.24					13662.76
Oprávk								
Stav na začiatku účt. obdobia		2923.52	10739.24					13662.76
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účt. obdobia		2923.52	10739.24					13662.76
Opravné položky								
Stav na začiatku účt. obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účt. obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účt. obdobia								
Stav na konci účt. obdobia								

F. b) Spôsob a výška poistenia dlhodobého majetku:

Poistenie sa vzťahuje na uvedený majetok:

Názov dlhodobého majetku

Poistenie budov

Poistenie hnuiteľných vecí

Majetok, život a zdravie tretej osoby

Elektronické a elektrotechnické zariadenia

Stroje a strojné zariadenia

Poistený pre prípad

požiar, živelná voda

krádež, lúpež

všeobecná zodpovednosť

lom strojov

lom strojov

Poistná suma

5 201 820,00

1 992 000,00

150 000,00

50 953,00

33 601,00

4. Informácie k časti F. písm c) prílohy č. 3 o dlhodobom nehmotnom majetku

Dlhodobý nehmotný majetok	Hodnota za bežné účt. obdobie
Dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	
Dlhodobý nehmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	

5. informácie k časti F. písm a) prílohy č. 3 o dlhodobom hmotnom majetku

Tabuľka č. 1

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 účt. obdobia	454827.26	3337029.48	1098378.52				15851.51	43782.24	4949869.01
Prírastky			140141.84				140141.84	56727.80	337011.48
Úbytky							140141.84	100510.04	240651.88
Presuny									
Stav na konci účt. obdobia	454827.26	3337029.48	1238520.36				15851.51		5046228.61
Oprávky									
Stav na začiatku účt. obdobia		1098522.44	699513.78						1798036.22
Prírastky		83727.88	123351.72						207079.60
Úbytky									
Stav na konci účt. obdobia		1182250.32	822865.50						2005115.82
Opravné položky									
Stav na začiatku účt. obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účt. obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účt. obdobia	454827.26	2238507.04	398864.74				15851.51	43782.24	3151832.79
Stav na konci účt. obdobia	454827.26	2154779.16	415654.86				15851.51		3041112.79

5. informácie k časti F. písm a) prílohy č. 3 o dlhodobom hmotnom majetku

Tabuľka č. 1

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 účt. obdobia	454827.26	3332683.48	950667.61				5345.00		4743523.35
Prírastky		4346.00	152333.50				167625.17	153571.97	477876.64
Úbytky			4622.59				157118.66	109789.73	271530.98
Presuny									
Stav na konci účt. obdobia	454827.26	3337029.48	1098378.52				15851.51	43782.24	4949869.01
Oprávky									
Stav na začiatku účt. obdobia		1015126.55	597380.15						1612506.70
Prírastky		83395.89	106756.22						190152.11
Úbytky			4622.59						4622.59
Stav na konci účt. obdobia		1098522.44	699513.78						1798036.22
Opravné položky									
Stav na začiatku účt. obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účt. obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účt. obdobia	454827.26	2317556.93	353287.46				5345.00		3131016.65
Stav na konci účt. obdobia	454827.26	2238507.04	398864.74				15851.51	43782.24	3151832.79

6. Informácie k časti F. písm c) prílohy č. 3 o dlhodobom hmotnom majetku

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účt. obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	
Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	

7. informácie k časti F. písm i),j),l),m) prílohy č. 3 o dlhodobom finančnom majetku

Vklad v spoločnosti s nepodstatným vplyvom /Riečavy s.r.o./ vo výške 3319,39 Eur.

11. Informácie k časti F. písm j) a l) prílohy č. 3 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	1181408.53				1181408.53
Do splatnosti od troch rokov do piatich rokov vrátane					
Do splatnosti od jedného roka do troch rokov vrátane					
Do splatnosti jedného roka vrátane					
Dlhodobé pôžičky spolu	1181408.53				1181408.53

14. informácie k časti F. písm q) prílohy č. 3 o zákazkovej výrobe a o zákazkovej výstavbe nehnuteľností určených na predaj
Spoločnosti sa netýka.

Tabuľka č. 1

Názov položky	Za bežné účtovné obdobie	Za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Sumár od začiatku zákazkovej výroby až do konca bežného účtovného obdobia
a	b	c	d
Výnosy zo zákazkovej výroby			
Náklady na zákazkovú výrobu			
Hrubý zisk / hrubá mzda			

15. Informácie k časti F. písm r) prílohy č. 3 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	f	g
Pohľadávky z obchodného styku	14492.92	-1989.26			12503.66
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej a materskej účtovnej jednotke					
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu	14492.92	-1989.26			12503.66

16. Informácie k časti F. písm s) prílohy č. 3 o vekovej štruktúre pohľadávok

Tabuľka č. 1

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky			
Dlhodobé pohľadávky spolu			
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	36837.80	150.00	36987.80
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	24662.17		24662.17
Iné pohľadávky a dotácie	148.82		148.82
Krátkodobé pohľadávky spolu	61648.79	150.00	61798.79

Tabuľka č. 2

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Pohľadávky po lehote splatnosti	150.00	1862.00
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jedného roka	61648.79	58850.63
Krátkodobé pohľadávky spolu	61798.79	60712.63
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden až päť rokov		
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov		
Dlhodobé pohľadávky spolu		

17. Informácie k časti F. písm. t) a u) prílohy č. 3 o pohľadávkach zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

Opis predmetu záložného práva	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota predmetu	Hodnota pohľadávky
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia		
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	x	
Hodnota pohľadávok, pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať	x	

18. Informácie k časti F. písm. w) prílohy č. 3 o krátkodobom finančnom majetku
Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica ceniny	641651.04	512695.65
Bežné bankové účty	640615.81	346337.26
Bankové účty terminované		
Peniaze na ceste		
Spolu	1282266.85	859032.91

22. Informácie k časti F. písm. zb) prílohy č. 3 o významných položkách časového rozlíšenia na strane aktív

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	1216.94	1306.54
Poistenie	903.04	1285.58
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	10324.43	8942.90
Poistenie na budúci rok	6859.69	6355.10
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	30383.77	22972.29
Tržba ubytovanie, stravovanie	29022.87	22209.62
Tržba ostatné	1360.90	762.67

22. Informácie k časti F. písm. zc) prílohy č. 3 o majetku prenájatom formou finančného prenájmu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov
a	b	c	d	e	f	g
Istina						
Finančný výnos						
Spolu						

G. informácie o údajoch vykázaných na strane pasív súvahy

a) vlastné imanie za bežné účtovné obdobie

Stav vlastného imania spoločnosti ku koncu účtovného obdobia roku 2023 je 4.555.249,47 Eur

b) druhy rezerv

Krátkodobé rezervy: 32.871,43 Eur

z toho: rezerva na dovolenky: 30.371,43 Eur

rezerva na audit: 2.500,00 Eur

c) výška záväzkov

Stav záväzkov spoločnosti ku koncu účtovného obdobia roku 2023 je 1.656.369,50 Eur

z toho: Dlhodobé záväzky: 1.267.452,66 Eur

Krátkodobé záväzky: 356.045,41 Eur

Krátkodobé rezervy: 32.871,43 Eur

d) štruktúra záväzkov

Dlhodobé záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov: 1.181.424,53 Eur

Dlhodobé záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden až päť rokov : 86.028,13 Eur

Krátkodobé záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane: 356.045,41 Eur

Krátkodobé záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden až päť rokov: 0,00 Eur

e) hodnota záväzku zabezpečeného záložným právom - Spoločnosti sa netýka.

f) odložený daňový záväzok

Doúčtovanie odloženého daň.záväzku v r.2023: 3.271,73 Eur

Stav na konci roka 2023: 80.822,60 Eur

g) sociálny fond - stav, tvorba a čerpanie - pozri tiež časť G bod 28.

Začiatkový stav SF: 4.045,84 Eur

Tvorba SF na ťarchu nákladov: 3.799,70 Eur

Čerpanie SF: 2.640,01 Eur

Konečný zostatok SF: 5.205,53 Eur

h) vydané dlhopisy - Spoločnosti sa netýka.

i) bankové úvery, pôžičky a návratné finančné výpomoci - viď tabuľková časť

j) časové rozlíšenie výdavky BO a výnosy BO - viď tabuľková časť

k) deriváty - Spoločnosti sa netýka.

l) majetok a záväzky zabezpečené derivátmi - Spoločnosti sa netýka.

m) majetok prenajatý - Spoločnosti sa netýka.

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

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	318682.30
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	3799.70
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	637364.60
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	362594.67
Iné	
Spolu	1003758.97

Tabuľka č. 2

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	
Vysporiadanie účtovnej straty	Bežné účtovné obdobie
Zo zákonného rezervného fondu	
Zo štatutárnych a ostatných fondov	
Z nerozdeleného zisku z minulých rokov	
Úhrada straty spoločníkom	
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov	
Iné	
Spolu	

25. Informácie k časti G. písm. b) prílohy č. 3 o rezervách

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:	26414.89	32871.43		26414.89	32871.43
nevyčerpané dovolenky	23914.89	30371.43		23914.89	30371.43
audit	2500.00	2500.00		2500.00	2500.00

Spoločnosť nevytvorila žiadnu ďalšiu rezervu.

Tabuľka č. 2

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce 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:					
nevyčerpané dovolenky	17399.20	23914.89		17399.20	23914.89
audit	2500.00	2500.00		2500.00	2500.00

26. Informácie k časti G. písm. c) a d) prílohy č. 3 o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Závázky po lehote splatnosti		
Závázky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	356045.41	298735.12
Krátkodobé záväzky spolu	356045.41	298735.12
Závázky so zostatkovou dobou splatnosti jeden až päť rokov	86028.13	81596.71
Závázky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	1181424.53	1181456.61
Dlhodobé záväzky spolu	1267452.66	1263053.32

27. Informácie k časti F. písm. v) a časti G. písm. f) prílohy č. 3 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:	391440.00	376086.22
odpočítateľné	391440.00	376086.22
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 %)	21.00	21.00
Odložená daňová pohľadávka		
Uplatnená daňová pohľadávka		
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	80822.60	77550.87
Zmena odloženého daňového záväzku	3271.73	2620.50
Zaúčtovaná ako náklad	3271.73	2620.50
Zaúčtovaná do vlastného imania		

28. Informácie k časti G. písm. g) prílohy č. 3 o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	4045.84	3690.39
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	3799.70	3257.35
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	3799.70	3257.35
Čerpanie sociálneho fondu	2640.01	2901.90
Konečný zostatok sociálneho fondu	5205.53	4045.84

29. Informácie k časti G. písm. h prílohy č. 3 o vydaných dlhopisoch

30. Informácie k časti G. písm. i) prílohy č. 3 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 príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé bankové úvery					
Krátkodobé bankové úvery					

Tabuľka č. 2

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma listiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé pôžičky					
Dlhodobá pôžička - konateľ	EUR			1181456.61	1181456.61
Krátkodobé pôžičky					
Dohoda o splátk.Samsung G	EUR		30.04.2024	16.00	48.00
Krátkodobé finančné výpomoci					

31. Informácie k časti G. písm. j) prílohy č. 3 o významných položkách časového rozlíšenia na strane pasív

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:		
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:		
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	18547.95	19750.32
nájomné Vever.dráhy roky 25-40	18547.95	19750.32
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	3842.29	3371.75
tržba ubytovanie r.24	1875.40	1465.37
nájomné Vever.dráhy r.24	1202.37	1199.08
užívanie pozemku Vev.dráhy r.2	688.52	686.30
ostatné r.24	30.00	
tržba kúpeľný poplatok r.24	46.00	21.00

34. Informácie k časti G. písm. m) prílohy č. 3 o majetku prenajatom formou finančného prenájmu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov
a	b	c	d	e	f	g
Istina						
Finančný náklad						
Spolu						

H. Informácie o výnosoch

35. Informácie k časti H. písm. a) prílohy č. 3 o tržbách

Oblasť odbytu	Typ výrobkov, tovarov, služieb Ubytovanie		Typ výrobkov, tovarov, služieb Reštauračné služby, bufet		Typ výrobkov, tovarov, služieb Potraviny, priem. tovar, textil	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účt. obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účt. obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účt. obdobie
a	b	c	d	e	f	g
Slovensko	1466538.09	1397239.33	914290.23	652554.56	1688786.49	1241801.11
Spolu	1466538.09	1397239.33	914290.23	652554.56	1688786.49	1241801.11

36. Informácie k časti H. písm. b) prílohy č. 3 o zmene stavu vnútroorganizačných zásob

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok	Konečný zostatok	Začiatkový stav	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účt. obdobie
a	b	c	d	e	f
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby					
Výrobky					
Zvieratá					
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		

38. Informácie k časti H. písm. g) prílohy č. 3 o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	1584.74	
Tržby z predaja služieb	2480138.59	2190477.89
Tržby za tovar	1688786.49	1241801.11
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
Čistý obrat celkom	4170509.82	3432279.00

I. Informácie o nákladoch

39. Informácie k časti I. prílohy č. 3 o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	250458.54	171073.31
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	2500.00	2500.00
Náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	2500.00	2500.00
Iné uisťovacie audítorské služby		
Súvisiace audítorské služby		
Daňové poradenstvo		
ostatné neaudítorské služby		
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>		
Opravy a udržiavanie	84073.24	13567.22
Stočné	14025.69	12859.18
Inzercia, reklama	8465.79	1733.96
Sprostredkovanie ubytovania	75867.37	66705.31
Vývoz komunálneho odpadu	8354.50	9067.04
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:		
Mzdové náklady	724372.18	615760.15
Zákonné sociálne poistenie	250322.54	211754.15
Zákonné sociálne náklady	14338.10	9430.25
Odpisy dlhod.majetku	207079.60	190152.11
Kúpeľný poplatok	44985.00	41820.00
Finančné náklady, z toho:	42190.07	43176.55
Kurzové straty, z toho:	38.72	76.24
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	38.72	76.24
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>		
Nákladové úroky		
Os.finančné náklady-popl.banke	28372.22	35369.96

J. Informácie o daniach z príjmov

40. Informácie k časti J. písm. a) až e) prílohy č. 3 o daniach z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov		
Suma odloženej daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov		
Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala		
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach		
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka		
Suma odloženej dane z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov		

41. Informácie k časti J písm. f),g) prílohy č. 3 o daniach z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Splatnosť			Splatnosť		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením , z toho:	750000.64	x	x	403774.90	x	x
Teoretická daň	x	157500.13	21.00	x	84792.73	21.00
Daňovo neuznané náklady	11741.78	2465.77	21.00	8614.32	1809.01	21.00
Výnosy nepodliehajúce dani	-22150.17	-4651.54	21.00	-19664.95	-4129.64	21.00
Umorenie daňovej straty						
Spolu	739592.25	155314.37	21.00	392724.27	82472.10	21.00
Splatná daň z príjmov	x	155314.37	21.00	x	82472.10	21.00
Odložená daň z príjmov	x	3271.73	21.00	x	2620.50	21.00
Celková daň z príjmov	x	158586.10	21.00	x	85092.60	21.00

K. Informácie o údajoch na podsúvahových účtoch

Spoločnosti sa netýka.

L. Informácie o iných aktívach a pasívach

Spoločnosti sa netýka.

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

Spoločnosti sa netýka.

N. Informácie o ekonomických vzťahoch účtovnej jednotky a spriaznených osôb

a,b) Zoznam obchodov medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami, pričom sa uvedie najmä - druh obchodu (napr. kúpa alebo predaj, tovar alebo služby, licenčné právo, pôžička) a finančná hodnota obchodu: Spoločnosti sa netýka.

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

V súvislosti s vojnovým konfliktom na Ukrajine vedenie Spoločnosti urobilo analýzu možných účinkov a následkov na Spoločnosť a dospelo k záveru, že v súčasnosti nemá významné nepriaznivé dopady na Spoločnosť (okrem rastúcich cien vstupov, najmä pohonných hmôt, energií, materiálov, tovarov a služieb). Vedenie Spoločnosti nepredpokladá významné ohrozenie predpokladu nepretržitého pokračovania činnosti v blízkej budúcnosti (t. j. počas 12 mesiacov od dátumu zostavenia ÚZ).

P. Prehľad zmien vlastného imania

47. Informácie k časti P prílohy č. 3 o zmenách vlastníctva

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	66387.84				66387.84
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	995817.57				995817.57
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	-100.23	3.66			-96.57
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	6638.78				6638.78
Nedeliteľný fond					
Štátárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	1260239.94	681276.97	-637364.60		1216327.57
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	318682.30	591414.54	-31868.30		591414.54
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

P. Prehľad zmien vlastného imania

47. Informácie k časti P prílohy č. 3 o zmenách vlastníctva

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	66387.84				66387.84
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	995817.57				995817.57
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	-80.25	-19.98			-100.23
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	6638.78				6638.78
Nedeliteľný fond					
Štátárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	1139194.47	450143.83	-571189.30		1260239.94
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	285594.65	591414.54	-285594.65		591414.54
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

R. Prehľad o peňažných tokoch: v prílohe