

## Čl. I Všeobecné informácie o účtovnej jednotke

### Čl. I (1) (6) Všeobecné informácie

Čl. I (1)

Obchodné meno účtovnej jednotky: Glamour Slovakia, a.s.

Sídlo účtovnej jednotky: Sládkovičova 43, 974 05, Banská Bystrica

Opis hospodárskej činnosti v nadväznosti na predmet podnikania

- kúpa tovaru za účelom jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti v rozsahu voľnej živnosti
- prenájom hnutelných vecí a nehnuteľností
- reklamná a propagačná činnosť
- sprostredkovateľná činnosť v oblasti služieb
- organizovanie a zabezpečenie súťažných a nesúťažných spoločenských a kultúrnych podujatí a prehliadok v rozsahu voľnej živnosti
- ubytovacie služby v rozsahu voľnej živnosti
- sprostredkovanie predaja, prenájmu, kúpy nehnuteľnosti /realitná činnosť/
- poskytovanie úverov alebo pôžičiek z peňažných zdrojov získaných výlučne bez verejnej výzvy a bez verejnej ponuky majetkových hodnôt
- prevádzkovanie športových zariadení
- služby súvisiace s počítačovým spracovaním údajov
- sprostredkovateľská činnosť v oblasti služieb

Čl. I (6)

Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	53	55
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	53	58
Počet vedúcich zamestnancov	6	7

### Čl. I (3) (4) Dátum schválenia účtovnej závierky a právny dôvod

Čl. I (3) Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce obdobie: 24.07.2023

Čl. I (4) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

- riadna  mimoriadna  priebežná

### Čl. I (5) Údaje o skupine

Účtovná jednotka je dcérskou spoločnosťou spoločnosti Beauty Ad Agency, s.r.o. so sídlom v Banskej Bystrici, IČO 36011479. Zároveň je materskou účtovnou jednotkou pre Hotel Glamour s.r.o., IČO 36684228.

Čl. (5) a) Obchodné meno a sídlo účtovnej jednotky, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za najväčšiu skupinu, ktorej súčasťou je účtovná jednotka ako dcérska účtovná jednotka:

V rámci podnikov v skupine, neplní veľkostné kritériá na zostavovanie konsolidovanej účtovnej závierky.

(5) b) Obchodné meno a sídlo účtovnej jednotky, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za najmenšiu skupinu, ktorej súčasťou je účtovná jednotka ako dcérska účtovná jednotka a ktorá je tiež začlenená do skupiny účtovných jednotiek uvedených v písmene a):

Bradshaw, a.s., Dominikánske námestie 652/2, 602 00 Brno

(5) c) Adresa, kde sa môže vyžiadať kópia konsolidovaných účtovných závierok uvedených v písmenách a) a b):

Bradshaw, a.s., Dominikánske námestie 652/2, 602 00 Brno

(5) d) Účtovná jednotka je materskou účtovnou jednotkou

- Áno  Nie

Účtovná jednotka je oslobodená od povinnosti zostaviť konsolidovanú účtovnú závierku a konsolidovanú výročnú správu podľa § 22

Áno  Nie

1. Obchodné meno a sídlo materskej účtovnej jednotky zostavujúcej konsolidovanú účtovnú závierku podľa osobitných predpisov pri oslobodení podľa § 22 ods. 8:

2. Obchodné meno a sídlo dcérskych účtovných jednotiek pri oslobodení podľa § 22 ods. 10 a 12:

Hotel Glamour s.r.o., Sládkovičova 43, Banská Bystrica

## ČI. II Informácie o prijatých postupoch

### ČI. II (1) Nepretržité pokračovanie účtovnej jednotky

Účtovná jednotka predpokladá nepretržité fungovanie. Ani vojnový konflikt na Ukrajine sa nedotkol fungovania priamo. Prejavuje sa v zvyšovaní vstupných nákladov, napriek tomu nepredpokladáme ohrozenie plynulého pokračovania činnosti.

ČI. II (1) Účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti:

Áno  Nie

### ČI. II (2) Účtovné zásady a metódy, zmeny účtovných zásad a metód

Účtovné zásady a metódy sú aplikované v zmysle právnej úpravy platnej v Slovenskej republike najmä zákona o účtovníctve a postupov účtovania pre podnikateľov. V priebehu účtovného obdobia nedošlo k zmenám účtovných zásad a metód.

ČI. II (2) Aplikované účtovné zásady a metódy, ktoré sú dôležité na posúdenie majetku, záväzkov, finančnej situácie, výsledku hospodárenia a zmeny zásad a metód.

Položka súvahy	Aplikované zásady a metódy	Druh zmeny zásady alebo metódy	Dôvod zmeny	Hodnota vplyvu na prísl. položku súvahy
----------------	----------------------------	--------------------------------	-------------	---

### ČI. II (4) Spôsob a určenie ocenenia majetku a záväzkov

#### ČI. II (4) a) Spôsob oceňovania majetku a záväzkov - obstarávacia cena, vlastné náklady, menovitá hodnota

Účtovná jednotka oceňuje majetok a záväzky obstarávacou cenou, menovitou hodnotou

ČI. II (4) a) Spôsob oceňovania majetku a záväzkov - obstarávacia cena, vlastné náklady, menovitá hodnota

Ocenenie majetku a záväzkov	ÚJ má náplň (x)	Poznámka k oceneniu
<b>Obstarávacou cenou</b>		
1. Hmotný majetok s výnimkou hmotného majetku vytvoreného vlastnou činnosťou	x	
2. Zásoby s výnimkou zásob vytvorených vlastnou činnosťou	x	
3. Podiely na základnom imaní obchodných spoločností, deriváty a cenné papiere	x	
4. Pohľadávky pri odplatnom nadobudnutí	x	
5. Nehmotný majetok s výnimkou nehmotného majetku vytvoreného vlastnou činnosťou	x	
6. Záväzky pri ich prevzatí		
<b>Vlastnými nákladmi</b>		
1. Hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou		
2. Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou		
3. Nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou		
4. Príchovky a prírastky zvierat		
<b>Menovitou hodnotou</b>		
1. Peňažné prostriedky a ceniny	x	
2. Pohľadávky pri ich vzniku	x	
3. Záväzky pri ich vzniku	x	

## ČI. II (4) a) Spôsob oceňovania majetku a záväzkov - reálna hodnota, hodnota zistená metódou vlastného imania, iné

Účtovná jednotka oceňuje majetok a záväzky reálnou hodnotou a hodnotou zistenou metódou vlastného imania

ČI. II (4) a) Spôsob oceňovania majetku a záväzkov - reálna hodnota, hodnota zistená metódou vlastného imania, iné

Ocenenie majetku a záväzkov	ÚJ má náplň (x)	Poznámka k oceneniu
<b>Reálnou hodnotou</b>		
1. Majetok a záväzky nadobudnuté kúpou podniku alebo jeho časti		
2. Majetok a záväzky nadobudnuté vkladom podniku alebo jeho časti		
3. Záväzky nadobudnuté zámenou s výnimkou ÚJ účtujúcej v jednoduchom účtovníctve		
4. Cenné papiere a deriváty a podiely na základnom imaní	x	zmenky
5. Drahé kovy v majetku fondu		
6. Iné		
<b>Hodnotou zistenou metódou vlastného imania</b>		
podiely na základnom imaní	x	podiel v dcérskej ÚJ
Iné		

## ČI. II (4) a) Spôsob oceňovania majetku a záväzkov - vážený aritmetický priemer, FIFO metóda

ČI. II (4) a) Spôsob oceňovania majetku a záväzkov - vážený aritmetický priemer, FIFO metóda

Pri účtovaní zásob postupovala účtovná jednotka podľa § 43 postupov účtovania v PÚ:

- spôsobom A účtovania zásob  
 spôsobom B účtovania zásob

Úbytok zásob rovnakého druhu účtovná jednotka oceňovala:

- váženým aritmetickým priemerom z obstarávacích cien alebo vlastných nákladov  
 metódou FIFO (1. cena na ocenenie prírastku zásob sa použila ako 1. cena na ocenenie úbytku zásob)  
 iným spôsobom:

**ČI. II (4) b) Odhad zníženia hodnoty majetku, tvorba opravnej položky - bežné obdobie**

ČI. II (4) b) Odhad zníženia hodnoty majetku, tvorba opravnej položky - bežné obdobie

Druh majetku	Odhad zníženia hodnoty	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP	Stav OP na konci účtovného obdobia
k pohľadávkam		505 949	214 275	71 373	648 851

**ČI. II (4) b) Odhad zníženia hodnoty majetku, tvorba opravnej položky - predchádzajúce obdobie**

ČI. II (4) b) Odhad zníženia hodnoty majetku, tvorba opravnej položky - predchádzajúce obdobie

Druh majetku	Odhad zníženia hodnoty	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP	Stav OP na konci účtovného obdobia
k pohľadávkam		505 589	897	537	505 949

**ČI. II (4) c) Určenie ocenenia záväzkov, odhad ocenenia rezerv**

Záväzky boli oceňované menovitou hodnotou, rezervy vo výške očakávaného záväzku. Všetky záväzky sa viažu k existujúcej povinnosti účtovnej jednotky. V prípade rezerv ide o záväzok v neurčitej výške.

ČI. II (4) c) Určenie ocenenia záväzkov, odhad ocenenia rezerv

**ČI. II (4) f) Tvorba odpisového plánu**

Hmotný dlhodobý majetok sa odpisuje v súlade so zostaveným odpisovým plánom a to v závislosti od doby jeho životnosti. Odpisy sú účtované mesačne a pri vyčíslení daňového základu sa skúma rozdiel medzi účtovnými a daňovými odpismi v zmysle platného zákona o dani z príjmov. Rozdiel sa premieta do daňového priznania podľa jeho charakteru. Daňovo je odpisovaný majetok v závislosti od jeho zaradenia do príslušnej odpisovej skupiny podľa klasifikácie produkcie. Drobný hmotný majetok v oceňovaní neprevyšujúcim 1 700 EUR je účtovaný ako zásoby. Účtovná jednotka vychádza pri účtovnom odpisovaní majetku z daňového zatriedenia a sadzieb. Účtovné a daňové odpisy sa v niektorých položkách rovnajú.

ČI. II (4) f) Tvorba odpisového plánu

- Dlhodobý nehmotný majetok: odpisový plán účtovných odpisov vychádzal z požiadavky zákona č. 431/2002 o účtovníctve. Majetok sa odpisoval počas predpokladanej doby používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy dlhodobého nehmotného majetku sa rovnajú.
- Dlhodobý hmotný majetok: odpisový plán účtovných odpisov sa zostavil interným predpisom, v ktorom sa vychádzalo z predpokladaného opotrebenia zaraďovaného majetku zodpovedajúceho bežným podmienkam jeho používania. Účtovné a daňové odpisy sa nerovnajú.
- Dlhodobý hmotný majetok: odpisový plán účtovných odpisov sa zostavil interným predpisom, v ktorom sa vychádzalo z metód používaných pri vyčíslení daňových odpisov. Účtovné a daňové odpisy sa rovnajú.

Odpisový plán bol ovplyvnený týmito skutočnosťami

Spôsob zostavenia odpisového plánu pre jednotlivé druhy dlhodobého hmotného a nehmotného majetku

Druh majetku	Doba odpisovania	Sadzba odpisov	Odpisová metóda
budovy a stavby na ubytovanie	40 rokov	0,025 ročne	rovnomerná
budovy pre administratívu	40 rokov	0,025 ročne	rovnomerná
budovy, sklady	20 rokov	0,05 ročne	rovnomerná
vzduchotechnika, klimatizácia	12 rokov	0,08 ročne	rovnomerná
bezpečnostné systémy	6 rokov	0,17 ročne	rovnomerná
kancelárska technika a výpočtová	4 roky	0,25 ročne	rovnomerná
automobily	4 roky	0,25 ročne	rovnomerná

**ČI. II (4) g) Poskytnuté dotácie**

V roku 2016 prijatá dotácia na investíciu (mólo pri jazere) v rekreačnej oblasti Šírava - Kaluža vo výške 8 000 eur. Nezúčtovaná časť dotácie k 31. 12. 2023 predstavuje 2 831 eur a rozpúšťa sa v súlade s odpisovým plánom dlhodobého majetku. V roku 2022 bola prijatá dotácia na detské ihrisko v hodnote 5 000,00 €. Nezúčtovaná časť dotácie k 31.12.2023 predstavuje 4 354 €, rozpúšťa sa v súlade s odpisovým plánom dlhodobého majetku.

ČI II (4) g) Poskytnuté dotácie, vrátane dotácií na obstaranie majetku

Dotácia/Majetok	Ocenenie	Výška dotácie (BO)	Výška dotácie (PO)
na mólo v oblasti Šírava - Kaluža	8 000	2 831	3 498
na detské ihrisko - Kaluža	5 000	4 354	4 604

## Čl. II (5) Oprava významných chýb minulých účtovných období účtovaných v bežnom období

Účtovná jednotka neúčtovala o významných chybách minulých účtovných období účtovaných v bežnom období. u.

Čl. II (5) Oprava významných chýb minulých účtovných období účtovaných v bežnom účtovnom období

Popis významnej chyby	Vplyv na nerozdelený zisk minulých rokov	Vplyv na neuhradenú stratu minulých rokov
-----------------------	--	---

## Čl. II (5) Oprava nevýznamných chýb minulých účtovných období účtovaných v bežnom období

Oprava nevýznamných chýb minulých účtovných období bola účtovaná do nákladov bežného obdobia.

Čl. II (5) Oprava nevýznamných chýb minulých účtovných období účtovaných v bežnom účtovnom období

Popis nevýznamnej chyby	Vplyv na výsledok hospodárenia v BO
-------------------------	-------------------------------------

## Čl. III Informácie, ktoré vysvetľujú a doplňujú položky súvahy

### Čl. III (1) Informácie k údajom vykázaným na strane aktív

#### Čl. III (1) a) Prehľad o dlhodobom majetku

#### Čl. III (1) a) 1-3. Dlhodobý nehmotný majetok – bežné obdobie

Čl. III (1) a) Prehľad o dlhodobom nehmotnom majetku

1.-3. Pohyb obstarávacích cien, oprávok, opravných položiek, čistá (netto) hodnota dlhodobého nehmotného majetku - bežné obdobie

Dlhodobý nehmotný majetok	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Ocenené práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Riadok súvahy:	04	05	06	07	08	09	10	
<b>Prvotné ocenenie</b>								
Stav na začiatku účtovného obdobia		9 042	10 000					19 042
Prírastky								
Úbytky								
Presuny (+/-)								
Stav na konci účtovného obdobia		9 042	10 000					19 042
<b>Oprávky</b>								
Stav na začiatku účtovného obdobia		9 042	10 000					19 042
Prírastky								
Úbytky								
Presuny (+/-)								
Stav na konci účtovného obdobia		9 042	10 000					19 042
<b>Opravné položky</b>								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny (+/-)								
Stav na konci účtovného obdobia								
<b>Zostatková hodnota (NETTO)</b>								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Stav na konci účtovného obdobia								

### Čl. III (1) a) 1-3. Dlhodobý nehmotný majetok – predchádzajúce obdobie

Čl. III (1) a) Prehľad o dlhodobom nehmotnom majetku

1.-3. Pohyb obstarávacích cien, oprávok, opravných položiek, čistá (netto) hodnota dlhodobého nehmotného majetku - predchádzajúce obdobie

Dlhodobý nehmotný majetok	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Ocenené práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Riadok súvahy:	04	05	06	07	08	09	10	
<b>Prvotné ocenenie</b>								
Stav na začiatku účtovného obdobia		9 042	10 000					19 042
Prírastky								
Úbytky								
Presuny (+/-)								
Stav na konci účtovného obdobia		9 042	10 000					19 042
<b>Oprávky</b>								
Stav na začiatku účtovného obdobia		9 042	10 000					19 042
Prírastky								
Úbytky								
Presuny (+/-)								
Stav na konci účtovného obdobia		9 042	10 000					19 042
<b>Opravné položky</b>								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny (+/-)								
Stav na konci účtovného obdobia								
<b>Zostatková hodnota (NETTO)</b>								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Stav na konci účtovného obdobia								

### Čl. III (1) a) 1-3. Dlhodobý hmotný majetok – bežné obdobie

## Čl. III (1) a) Prehľad o dlhodobom hmotnom majetku

## 1.-3. Pohyb obstarávacích cien, oprávok, opravných položiek, čistá (netto) hodnota dlhodobého hmotného majetku - bežné obdobie

Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Riadok súvahy:	12	13	14	15	16	17	18	19	
<b>Prvotné ocenenie</b>									
Stav na začiatku účtovného obdobia	1 331 146	8 631 450	1 134 522			17 385			11 114 503
Prírastky		40 097	331 119				371 217		742 433
Úbytky			83 146				371 217		454 363
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia	1 331 146	8 671 547	1 382 495			17 385			11 402 573
<b>Oprávky</b>									
Stav na začiatku účtovného obdobia		3 356 788	887 236			9 135			4 253 159
Prírastky		375 127	122 947						498 074
Úbytky			83 146						83 146
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia		3 731 915	927 037			9 135			4 668 087
<b>Opravné položky</b>									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia									
<b>Zostatková hodnota (NETTO)</b>									
Stav na začiatku účtovného obdobia	1 331 146	5 274 662	247 286			8 250			6 861 344
Stav na konci účtovného obdobia	1 331 146	4 939 632	455 458			8 250			6 734 486

## Čl. III (1) a) 1-3. Dlhodobý hmotný majetok – predchádzajúce obdobie

## Čl. III (1) a) Prehľad o dlhodobom hmotnom majetku

## 1.-3. Pohyb obstarávacích cien, oprávok, opravných položiek, čistá (netto) hodnota dlhodobého hmotného majetku - predchádzajúce obdobie

Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Riadok súvahy:	12	13	14	15	16	17	18	19	
<b>Prvotné ocenenie</b>									
Stav na začiatku účtovného obdobia	1 331 146	8 606 554	1 131 864			17 385			11 086 949
Prírastky		24 896	44 258				69 154		138 308
Úbytky			41 600				69 154		110 754
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia	1 331 146	8 631 450	1 134 522			17 385			11 114 503
<b>Oprávky</b>									
Stav na začiatku účtovného obdobia		2 974 927	812 016			9 135			3 796 078
Prírastky		381 860	116 819						498 679
Úbytky			41 600						41 600
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia		3 356 787	887 235			9 135			4 253 157
<b>Opravné položky</b>									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia									
<b>Zostatková hodnota (NETTO)</b>									
Stav na začiatku účtovného obdobia	1 331 146	5 631 627	319 848			8 250			7 290 871
Stav na konci účtovného obdobia	1 331 146	5 274 663	247 287			8 250			6 861 346

### Čl. III (1) b) Dôvody účtovania dlhodobého majetku, ku ktorému nemá účtovná jednotka vlastnícke právo

Účtovná jednotka eviduje vo svojej evidencii automobily obstarané na úver zabezpečený uplatnením prevodu práva. Vlastníkom je subjekt financovania UniCredit Leasing a Volkswagen Finančné služby Bratislava.

Čl. III (1) b) Dôvody účtovania dlhodobého majetku, ku ktorému nemá účtovná jednotka vlastnícke právo, napríklad majetok obstaraný finančným prenájomom, majetok pri ktorom vlastnícke právo nadobudol veriteľ zmluvou o zabezpečovacom prevode práva, ale ktorý užíva účtovná jednotka na základe zmluvy o výpožičke

Dôvod/Majetok	Hodnota BO	Hodnota PO
zabezpečovací prevod práva na majetok v zostatkovej hodnote	241 634	32 813

### Čl. III (1) c) Prehľad o dlhodobom nehmotnom a hmotnom majetku, na ktorý je zriadené záložné právo alebo pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať

Čl. III (1) c) Prehľad o dlhodobom nehmotnom a hmotnom majetku, na ktorý je zriadené záložné právo alebo pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať

Dlhodobý majetok	Hodnota BO	Hodnota PO
<b>Dlhodobý nehmotný majetok</b>		
Dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo		
<b>Dlhodobý hmotný majetok</b>		
Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať		
<b>Dlhodobý hmotný majetok</b>		
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo		
<b>Dlhodobý hmotný majetok</b>		
Zabezpečovací prevod práva	241 634	32 813

### Čl. III (1) f) Štruktúra dlhodobého finančného majetku a jeho umiestnenie podľa položiek súvahy

Čl. III (1) f) Štruktúra dlhodobého finančného majetku a jeho umiestnenie v nadväznosti na položky súvahy

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Podiel ÚJ na ZI v %	Podiel ÚJ na hlasovacích právach v %	Hodnota vlastného imania ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Hodnota kapitálového fondu tvoreného z príspevkov (§ 123 ods. 2 a § 217a OZ)	Výsledok hospodárenia ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Účtovná hodnota DFM
<b>Účtovné jednotky s rozhodujúcim vplyvom (dcérske ÚJ)</b>						
Hotel Glamour s.r.o. /061 100/	100,00	100,00	69 360		60 780	69 360
<b>Účtovné jednotky so spoločným rozhodujúcim vplyvom</b>						
<b>Účtovné jednotky s podstatným vplyvom</b>						
Ostatné realizovateľné CP a podiely						
Obstarávaný DFM na účely vykonania vplyvu v inej ÚJ						
<b>DFM spolu</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>69 360</b>

### Čl. III (1) g), i) Prehľad o dlhodobom finančnom majetku

### Čl. III (1) g), i) Prehľad o dlhodobom finančnom majetku podľa položiek súvahy – bežné obdobie

Čl. III (1) g), i) Prehľad o dlhodobom finančnom majetku podľa položiek súvahy - bežné obdobie

Pohyb obstarávacích cien, opravných položiek, čistá (netto) hodnota

Bežné účtovné obdobie

Dlhodobý finančný majetok	Podielové CP a podiely v prepojených ÚJ	Podielové CP a podiely s podielovou účasťou okrem prepojených ÚJ	Ostatné realizovateľné CP a podiely	Pôžičky prepojeným ÚJ, pôžičky v rámci podielovej účasti	Dlhové CP a ostatný DFM, účty v bankách s viazanosťou viac ako 1 rok	Ostatné pôžičky a ostatný DFM so splatnosťou najviac 1 rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
Riadok súvahy:	22	23	24	25,26	28, 30	27, 29	31	32	
<b>Prvotné ocenenie</b>									
Stav na začiatku účtovného obdobia	183 915				1 492 807	24 000			1 700 722
Prírastky			190 593		10 080 661	774 440			11 045 694
Úbytky	114 555				804 727	24 000			943 282
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia	69 360		190 593		10 768 741	774 440			11 803 134
<b>Opravné položky</b>									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia									
<b>Účtovná hodnota</b>									
Stav na začiatku účtovného obdobia	183 915				1 492 807	24 000			1 700 722
Stav na konci účtovného obdobia	69 360		190 593		10 768 741	774 440			11 803 134

### Čl. III (1) g), i) Prehľad o dlhodobom finančnom majetku podľa položiek súvahy – predchádzajúce obdobie

Čl. III (1) g), i) Prehľad o dlhodobom finančnom majetku podľa položiek súvahy - predchádzajúce obdobie

Pohyb obstarávacích cien, opravných položiek, čistá (netto) hodnota

Predchádzajúce účtovné obdobie

Dlhodobý finančný majetok Riadok súvahy:	Podielové CP a podiely v prepojených ÚJ	Podielové CP a podiely s podielovou účasťou okrem prepojených ÚJ	Ostatné realizovateľné CP a podiely	Pôžičky prepojeným ÚJ, pôžičky v rámci podielovej účasti	Dlhové CP a ostatný DFM, účty v bankách s viazanosťou viac ako 1 rok	Ostatné pôžičky a ostatný DFM so splatnosťou najviac 1 rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
	22	23	24	25,26	28, 30	27, 29	31	32	
<b>Prvotné ocenenie</b>									
Stav na začiatku účtovného obdobia	116 226				1 459 004	534 233			2 109 463
Prírastky	67 689				96 875	24 000	59 708		248 272
Úbytky					542 000	534 233	59 708		1 135 941
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia	183 915				1 492 807	24 000			1 700 722
<b>Opravné položky</b>									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia									
<b>Účtovná hodnota</b>									
Stav na začiatku účtovného obdobia	116 226				1 459 004	534 233			2 109 463
Stav na konci účtovného obdobia	183 915				1 492 807	24 000			1 700 722

### Čl. III (1) h) Ocenenie dlhodobého finančného majetku ku dňu zostavenia účtovnej závierky

Čl. III (1) h) Ocenenie dlhodobého finančného majetku ku dňu zostavenia účtovnej závierky

Majetok	Druh ocenenia	BO	PO	Oceňovací rozdiel BO
Zmenka /065 810/	reálna hodnota		753 725	
Zmenka /065 811/	reálna hodnota	789 706		
zmenka	reálna hodnota			
obchodný podiel /061 100/	metóda vlastného imania	69 360	183 915	
mince /069100/	obstarávacia cena	774 440	712 223	
real. CP Partners Investm. /063 100/	reálna hodnota	190 593		

### Čl. III (1) j) Zmeny v jednotlivých zložkách dlhodobého finančného majetku

v tabuľke uvádzame zostatky k závierkovému dňu.

Čl. III (1) j) Zmeny v jednotlivých zložkách dlhodobého finančného majetku

Zložky dlhodobého finančného majetku	Zmena stavu majetku (+/-) BO	Zmena stavu majetku (+/-) PO
A.III. Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 22 až r. 32)	10 114 818	-408 741
A.III.1. Podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách (061A, 062A, 063A) - /096A/	-114 555	67 689
2. Podielové cenné papiere a podiely s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách (062A) - /096A/		
3. Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely (063A) - /096A/	190 593	
4. Pôžičky prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/		
5. Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/		
6. Ostatné pôžičky (067A) - /096A/	9 952 177	-55 305
7. Dlhové cenné papiere a ostatný dlhodobý finančný majetok (065A, 069A, 06XA) - /096A/	35 980	89 108
8. Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok (066A, 067A, 069A, 06XA) - /096A/	750 440	-510 233
9. Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (22XA)		
10. Obstarávaný dlhodobý finančný majetok (043) - /096A/		
11. Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053) - /095A/		

### Čl. III (1) p) Opravné položky k pohľadávkam - bežné obdobie

Čl. III (1) p) Opravné položky k pohľadávkam - bežné obdobie

Opravné položky podľa súvahových položiek pohľadávok

Druh pohľadávky	Riadok súvahy	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Dôvod tvorby	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
B.II. Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 42 + r. 46 až r. 52)	41						
B.II.1. Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 43 až r. 45)	42						
1.a. Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	43						
1.b. Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	44						
1.c. Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	45						
2. Čistá hodnota zákazky (316A)	46						
3. Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	47						
4. Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	48						
5. Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA) - /391A/	49						
6. Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	50						
7. Iné pohľadávky (335A, 336A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	51						
8. Odložená daňová pohľadávka (481A)	52						
B.III. Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 58 až r. 65)	53	505 950	214 275			71 373	648 852
B.III.1. Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57)	54	212 966	20 986			62 448	171 504
1.a. Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	55						
1.b. Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	56						
1.c. Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	57	212 966	20 986			62 448	171 504
2. Čistá hodnota zákazky (316A)	58						
3. Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	59						
4. Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	60						
5. Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA, 398A) - /391A/	61						
6. Sociálne poistenie (336A) - /391A/	62						
7. Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - /391A/	63						
8. Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	64						
9. Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	65	292 984	193 289			8 925	477 348

### ČI. III (1) p) Opravné položky k pohľadávkam - predchádzajúce obdobie

ČI. III (1) p) Opravné položky k pohľadávkam - predchádzajúce obdobie

Opravné položky podľa súvahových položiek pohľadávok

Druh pohľadávky	Riadok súvahy	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Dôvod tvorby	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
B.II. Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 42 + r. 46 až r. 52)	41						
B.II.1. Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 43 až r. 45)	42						
1.a. Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	43						
1.b. Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	44						
1.c. Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	45						
2. Čistá hodnota zákazky (316A)	46						
3. Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	47						
4. Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	48						
5. Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA) - /391A/	49						
6. Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	50						
7. Iné pohľadávky (335A, 336A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	51						
8. Odložená daňová pohľadávka (481A)	52						
B.III. Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 58 až r. 65)	53	505 590	897			537	505 950
B.III.1. Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57)	54	212 606	897			537	212 966
1.a. Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	55						
1.b. Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	56						
1.c. Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	57	212 606	897			537	212 966
2. Čistá hodnota zákazky (316A)	58						
3. Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	59						
4. Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	60						
5. Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA, 398A) - /391A/	61						
6. Sociálne poistenie (336A) - /391A/	62						
7. Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - /391A/	63						
8. Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	64						
9. Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	65	292 984					292 984

### ČI. III (1) q) Pohľadávky do lehoty a po lehote splatnosti - bežné obdobie

ČI. III (1) q) Pohľadávky do lehoty a po lehote splatnosti - bežné obdobie

Názov položky	Riadok súvahy	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
<b>Dlhodobé pohľadávky</b>				
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	45			
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	43			
Pohľadávky z obch. styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným ÚJ	44			
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	47			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	49			
Iné pohľadávky	46, 48, 50, 51, 52			
<b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>				
<b>Krátkodobé pohľadávky</b>				
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	57	3 074 393	581 642	3 656 035
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	55	24		24
Pohľadávky z obch. styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným ÚJ	56			
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	59			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	61			
Sociálne poistenie	62			
Daňové pohľadávky a dotácie	63			
Iné pohľadávky	58, 60, 64, 65	3 346 675		3 346 675
<b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>		<b>6 421 092</b>	<b>581 642</b>	<b>7 002 734</b>

### Čl. III (1) q) Pohľadávky do lehoty a po lehote splatnosti - predchádzajúce obdobie

Čl. III (1) q) Pohľadávky do lehoty a po lehote splatnosti - predchádzajúce obdobie

Názov položky	Riadok súvahy	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
<b>Dlhodobé pohľadávky</b>				
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	45			
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	43			
Pohľadávky z obch. styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným ÚJ	44			
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	47			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	49			
Iné pohľadávky	46, 48, 50, 51, 52			
<b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>				
<b>Krátkodobé pohľadávky</b>				
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	57	3 021 676	367 322	3 388 998
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	55	116		116
Pohľadávky z obch. styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným ÚJ	56			
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	59			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	61			
Sociálne poistenie	62			
Daňové pohľadávky a dotácie	63			
Iné pohľadávky	58, 60, 64, 65	8 119 371	97 373	8 216 744
<b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>		<b>11 141 163</b>	<b>464 695</b>	<b>11 605 858</b>

### Čl. III (1) t) Zložky krátkodobého finančného majetku - finančné účty

Čl. III (1) t) Zložky krátkodobého finančného majetku - finančné účty

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce obdobie
Pokladnica, ceniny	14 981	7 266
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	356 780	11 730 372
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované	3 929 009	5 561 868
Peniaze na ceste		40 000
<b>Spolu</b>	<b>4 300 770</b>	<b>17 339 506</b>

### Čl. III (1) t) Zložky krátkodobého finančného majetku - bežné obdobie

Čl. III (1) t) Zložky krátkodobého finančného majetku (účtová skupina 25) - bežné obdobie

Krátkodobý finančný majetok	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Stav na konci účtovného obdobia
Majetkové CP na obchodovanie				
Dlhové CP na obchodovanie				
Dlhové CP držané do splatnosti	302 400	1 028 100	336 000	994 500
Emisné kvóty				
Dlhové CP so splatnosťou do jedného roka držané do splatnosti				
Ostatné realizovateľné CP				
Obstarávanie krátkodobého finančného majetku				
<b>Krátkodobý finančný majetok spolu</b>	<b>302 400</b>	<b>1 028 100</b>	<b>336 000</b>	<b>994 500</b>

### Čl. III (1) t) Zložky krátkodobého finančného majetku - predchádzajúce obdobie

Čl. III (1) t) Zložky krátkodobého finančného majetku (účtová skupina 25) - predchádzajúce obdobie

Krátkodobý finančný majetok	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Stav na konci účtovného obdobia
Majetkové CP na obchodovanie				
Dlhové CP na obchodovanie				
Dlhové CP držané do splatnosti		302 400		302 400
Emisné kvóty				
Dlhové CP so splatnosťou do jedného roka držané do splatnosti				
Ostatné realizovateľné CP				
Obstarávanie krátkodobého finančného majetku				
<b>Krátkodobý finančný majetok spolu</b>		<b>302 400</b>		<b>302 400</b>

### Čl. III (1) y) Významné položky časového rozlíšenia nákladov a príjmov budúcich období

Čl. III (1) y) Významné položky časového rozlíšenia nákladov a príjmov budúcich období

Opis položky časového rozlišení	Účty účtovej osnovy	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:</b>	<b>(381A, 382A)</b>		
<b>Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:</b>	<b>(381A, 382A)</b>	<b>24 238</b>	<b>23 458</b>
poistné		13 813	9 368
web online lic., GPS		223	195
predplatné časopisov		107	1 455
DOXX			
dialničné známky		1 010	1 167
outdoorová kampň, market.podpora		2 214	9 666
eset + softvér		1 117	488
diáre, kalendáre		1 148	1 119
letáková akcia		1 910	
inzercia		2 695	
<b>Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:</b>	<b>(385A)</b>		
<b>Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:</b>	<b>(385A)</b>	<b>56 428</b>	<b>29 648</b>
nájom + služby spojené a nájmom		7 961	
marketingová podpora		17 633	19 370
poistné plnenie		5 330	
vyúčtovanie energií Elektrárenská fakt v r. 2023,		1 334	9 671
vodné, stočné Kaluža fakt. v roku 2023,			607
bonus k inzercii		9 690	
prefakt. náklady Hotel		7 941	
úložky - prepočet úrokov týkajúcich sa r. 2023		6 538	

### Čl. III (2) Informácie k údajom vykázaných na strane pasív

#### Čl. III (2) a) Údaje o vlastnom imaní

#### Čl. III (2) a) 1.,3.,6. Údaje o vlastnom imaní

Čl. III (2) a) 1.,3.,6. Údaje o vlastnom imaní

Text	Hodnota BO	Hodnota PO
Základné imanie celkom	1 659 696	1 659 696
Počet akcií (a.s.)	500	500
Menovitá hodnota 1 akcie (a.s.)	3 319	3 319
Hodnota podielov podľa spoločníkov (obchodná spoločnosť)		
-		
-		
Zisk na akciu alebo na podiel na základnom imaní	566	500
Hodnota upísaného vlastného imania		
Počet upísaných akcií (a.s.)		
Menovitá hodnota upísaných akcií (a.s.)		
Iný titul zmeny vlastného imania		
Hodnota splateného základného imania	1 659 696	1 659 696

#### Čl. III (2) a) 4.,7. Rozdelenie účtovného zisku z predchádzajúceho účtovného obdobia

UJ v predchádzajúcom účtovnom období vykázala zisk.

Čl. III (2) a) 4.,7. Rozdelenie účtovného zisku z predchádzajúceho účtovného obdobia

V návrhu rozdelenia účtovného zisku sa uvádza návrh, ktorý bude predložený príslušnému orgánu účtovnej jednotky.

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Návrh rozdelenia účtovného zisku
<b>Účtovný zisk</b>	<b>635 911</b>	<b>1 880 927</b>
<b>Rozdelenie účtovného zisku</b>	<b>Bežné účtovné obdobie</b>	<b>Bežné účtovné obdobie</b>
Prídel do zákonného rezervného fondu	31 795	
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	604 116	1 880 927
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom		
Iné rozdelenie		
<b>Spolu</b>	<b>635 911</b>	<b>1 880 927</b>

### Čl. III (2) a) 5. Prehľad o sumách, ktoré neboli účtované ako náklad/výnos, ale priamo na účty vlastného imania

Reálna hodnota majetku sa znížila o 12 407 €, ktorý vznikol z dôvodu oceňovacieho rozdielu CP - Partners Investments - FKI Arete

Čl. III (2) a) 5. Prehľad o sumách, ktoré neboli účtované ako náklad/výnos, ale priamo na účty vlastného imania

Text	Hodnota BO	Hodnota PO
Zmeny reálnej hodnoty majetku		
Zmeny hodnoty majetku pri použití metódy vlastného imania 414 200	114 555	67 689
prevod obchodného podielu s tvorbou opravnej položky		
Iné prípady: oceň.rozdiel CP -Partners Invest, /414 300/	-12 407	
Konečný zostatok		

### Čl. III (2) b) Tvorba a čerpanie rezerv - bežné obdobie

Čl. III (2) b) Tvorba a čerpanie rezerv - bežné obdobie

Názov položky	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
<b>Dlhodobé rezervy, z toho:</b>					
<b>Krátkodobé rezervy, r.137 a 138 z toho:</b>	<b>142 415</b>	<b>97 345</b>	<b>142 415</b>		<b>97 345</b>
rezerva na nevyčerpanú dovolenku, poisťné	41 421	46 774	41 420		46 775
rezerva na vodné, stočné					
rezerva na reklamovaný a vrátený tovar	100 995	34 569			135 564
ostatné rezervy		16 002			16 002

### Čl. III (2) b) Tvorba a čerpanie rezerv - predchádzajúce obdobie

Čl. III (2) b) Tvorba a čerpanie rezerv - predchádzajúce obdobie

Názov položky	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
<b>Dlhodobé rezervy, z toho:</b>					
<b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b>	<b>61 538</b>	<b>142 415</b>	<b>61 538</b>		<b>142 415</b>
rezerva na nevyčer.dovolenku, poisťné	39 902	41 421	39 902		41 421
rezerva na vodné a stočné					
rezerva na reklamovaný a vrátený tovar	21 636	100 994	21 635		100 995

**Čl. III (2) c) Výška záväzkov do lehoty a po lehote splatnosti**

Čl. III (2) c) Výška záväzkov do lehoty a po lehote splatnosti

Text	Hodnota BO	Hodnota PO
Záväzky do lehoty splatnosti - krátkodobé r.122	2 082 738	2 909 216
záväzky po lehote splatnosti - krátkodobé r. 122		19 583

**Čl. III (2) d) Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti**

Čl. III (2) d) Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti

Súvahová položka záväzku	Spolu v tom	Zostatková doba splatnosti do 1 roka vrátane	Zostatková doba splatnosti od 1 do 5 rokov vrátane	Zostatková doba splatnosti viac ako 5 rokov BO	Zostatková doba splatnosti viac ako 5 rokov PO
108 - Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám - Beauty, Bradshaw	4 530 800		4 530 800		
110 - Ostatné dlhodobé záväzky	14 333 933		14 333 933		
114 - Záväzky zo sociálneho fondu	11 673		11 673		
124 - Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	4 738	4 739			
126 - Ostatné záväzky z obchodného styku	1 513 092	1 513 092			
131 - Záväzky voči zamestnancom	117	117			
132 - Záväzky zo sociálneho poistenia	64 793	64 793			
133 - Daňové záväzky a dotácie	397 490	392 182			
135 - Iné záväzky	167 442	167 442			
<b>Spolu:</b>	<b>21 024 078</b>	<b>2 142 365</b>	<b>18 876 406</b>		

**Čl. III (2) g) Záväzky zo sociálneho fondu**

Čl. III (2) g) Záväzky zo sociálneho fondu

Názov položky	Hodnota BO	Hodnota PO
<b>Začiatkový stav sociálneho fondu</b>	<b>8 296</b>	<b>7 258</b>
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov		
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
<b>Tvorba sociálneho fondu spolu</b>	<b>14 705</b>	<b>15 016</b>
<b>Čerpanie sociálneho fondu</b>	<b>11 328</b>	<b>13 978</b>
<b>Konečný zostatok sociálneho fondu</b>	<b>11 673</b>	<b>8 296</b>

**Čl. III (2) i) Pôžičky, návratné finančné výpomoci**

Čl. III (2) i) Pôžičky, návratné finančné výpomoci

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene BO	Suma istiny v eurách BO	Suma istiny v príslušnej mene PO
<b>Dlhodobé pôžičky</b>				<b>17 507 618</b>		<b>29 854 903</b>
Prepojená UJ č.1 (471) Beauty	€	1,80	doba neurčitá	190 000		3 915 364
Prepojené UJ č.2(471) Bradshaw	€	1,70	na výzvu	1 551 000		1 525 900
veriteľ č. 1 Bradshaw (471)	E		na výzvu	2 789 800		2 744 900
pôžička Fereos /479821,822,824,825/	€		na výzvu	12 976 818		21 668 739
<b>Krátkodobé pôžičky</b>						
člen štatut. orgánu VK (479)	€		na výzvu	369 525		297 525
<b>Krátkodobé finančné výpomoci</b>						

**Čl. III (2) j) Významné položky časového rozlíšenia výdavkov a výnosov budúcich období**

Čl. III (2) j) Významné položky časového rozlíšenia výdavkov a výnosov budúcich období

Názov položky	Účty účtovej osnovy	Hodnota BO	Hodnota PO
<b>Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:</b>	<b>(383A)</b>		
<b>Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:</b>	<b>(383A)</b>	<b>-18 280</b>	<b>-11 048</b>
vyúčtovanie energie		-10 232	-11 048
odberová zľava		-8 048	
<b>Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:</b>	<b>(384A)</b>		
<b>Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:</b>	<b>(384A)</b>	<b>-7 185</b>	<b>-8 102</b>
dotácia na majetok - Hotel		-7 185	-8 102

**Čl. III (5) Informácie o odloženej dani****Čl. III (5) f) a g) Porovnanie splatnej a odloženej dane z príjmov s daňou z výsledku hospodárenia pred zdanením, zmena sadzby dane z príjmov**

Čl. III (5) f), g) Porovnanie splatnej a odloženej dane z príjmov s daňou z výsledku hospodárenia pred zdanením, zmena sadzby dane z príjmov

Názov položky	Základ dane BO	Daň BO	Daň v % BO	Základ dane PO	Daň PO	Daň v % PO
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	2 389 368	x	x	896 858	x	x
teoretická daň	x	501 767	21	x	188 340	21
pripočítateľné položky r. 200	348 890	73 267	21	400 313	84 065	21
odpočítateľné položky r. 290-210	557 613	117 099	21	315 240	66 200	21
Vplyv nevykázananej odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty						
Zmena sadzby dane						
Úrokový výnos v banke r 210						
Spolu r 301	2 180 645	457 935	21	981 930	206 205	
Sumy podľa § 17.pds.34 a 35 zákona	x			x		
daň z luxusu r. 302	x			x		
Základ dane r. 310	x			x		
Splatná daň z príjmov						
Umorenie daňovej straty						
Spolu r. 500	2 180 645	457 935		981 930	206 205	
Odložená daň z príjmov			21	8 903	1 870	21
Celková daň z príjmov	2 180 645	457 935		990 833	208 075	

**Čl. IV Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú položky výkazu ziskov a strát****Čl. IV (1) Informácie k údajom vykázaným vo výnosoch a nákladoch****Čl. IV (1) a) Údaje o tržbách za vlastné výkony a tovar**

Čl. IV (1) a) Údaje o tržbách za vlastné výkony a tovar

Oblasť odbytu	Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad A) BO	Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad A) PO	Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad B) BO	Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad B) PO	Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad C) BO	Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad C) PO
tovar	13 775 213	10 854 866				
služby ostatné	147 285	135 984				
služby ostatné - zahraničie	270 430	234 725				
prenájom	671 220	559 914				
<b>Spolu</b>	<b>14 864 148</b>	<b>11 785 489</b>				

## Čl. IV (1) c), d), f) Významné položky výnosov pri aktivácii nákladov, ostatných výnosov z hospodárskej činnosti, finančných výnosov a celková suma kurzových ziskov

Čl. IV (1) c), d), f) Významné položky výnosov pri aktivácii nákladov, ostatných výnosov z hospodárskej činnosti, finančných výnosov a celková suma kurzových ziskov

Názov položky	Hodnota BO	Hodnota PO
<b>Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:</b>		
<b>Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho: r.08,09</b>	<b>83 103</b>	<b>71 192</b>
náhrady od poisťovní	24 058	21 353
dotácia pieskové sochy		
štátna pomoc - dotácia - mólo, covid, detské ihrisko/	917	1 575
refakturácie	1 000	4 985
ostatné	3 517	13 950
tržby z predaja DHM /641/	36 884	17 566
tržby z predaja materiálu /642/	16 727	11 763
ostatné výnosy na HČ -HFS /648800/		
<b>Finančné výnosy, z toho:</b>	<b>2 544 563</b>	<b>1 213 042</b>
Kurzové zisky, z toho:	351 947	261 370
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	203 859	101 524
ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	2 192 616	951 672
ostatné výnosy z CP /661,665 100/	35 980	37 167
podiel na zisku v dcérskej UJ Hotel /665 300/	175 335	
výnosové úroky /662	1 901 270	912 105
ostatné finančné výnosy /666/	78 100	2 400
ostatné výnosy z finančnej činnosti /668/	1 931	

## Čl. IV (1) e) Celková suma osobných nákladov

Čl. IV (1) e) Celková suma osobných nákladov

Osobný náklad	Riadok výkazu ziskov a strát	Hodnota BO	Hodnota PO
<b>Celková suma osobných nákladov, z toho:</b>	<b>15</b>	<b>1 479 032</b>	<b>1 327 701</b>
- mzdy	16	1 053 380	937 893
- ostatné náklady na závislu činnosť	17		
- sociálne a zdravotné poistenie	18	373 850	333 540
- sociálne náklady	19	51 802	56 268

## Čl. IV (1) g) Významné položky ostatných nákladov za poskytnuté služby

celková hodnota za poskytnuté služby / účt.skup 51/ činí 2385 148,00 €.

Čl. IV (1) g) Významné položky nákladov za poskytnuté služby

Položky nákladov	Hodnota BO	Hodnota PO
opravy a údržba	107 464	123 196
cestovné	39 932	21 266
náklady na repre	34 951	11 551
marketingové služby	2 328 480	1 742 340
reklama	239 455	200 720
promo akcie, sprostr. obchodu, líčiace akcie	51 091	18 113
doprava + letenky	24 093	29 106
telefony, výkony spojov	34 725	26 978
inzercia	13 527	13 023
účtovné a daňové poradenstvo	57 111	3 600
upratovacie práce, deponovanie odpadu	38 215	23 914
grafické práce, lepenie	40 326	34 655
školenia, BOZP, colné poradenstvo, právne poradenstvo	62 643	61 902
ostatné služby	18 408	54 432
nájomné	12 186	20 352
výkon správy Elektrárenská	12 000	
služby-zamestnávanie občanov so zníž.prac. schopnosťou	21 014	
CELKOM	3 135 621	2 385 148

### Čl. IV (1) h) Významné položky ostatných nákladov z hospodárskej činnosti

Čl. IV (1) h) Významné položky ostatných nákladov z hospodárskej činnosti

Položky nákladov	Hodnota BO	Hodnota PO
náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru	7 942 764	6 450 851
spotreba materiálu /501/	283 254	275 353
spotreba energie /502/	164 792	140 491
dane a poplatky /53/	72 804	68 377
odpisy dlhod. majetku /551/	498 074	497 553
zost. cena predaného dlhodob. majetku a predaného materiálu/541,542/	10 663	13 390
opravné položky k pohľadávkam /547/	168 472	360
ostatné náklady na hosp. činnosť	57 162	112 681

### Čl. IV (1) i) Významné položky finančných nákladov a celková suma kurzových strát

Čl. IV (1) i) Významné položky finančných nákladov a celková suma kurzových strát

Položky nákladov	Hodnota BO	Hodnota PO
Kurzové straty spolu, z toho /563/:	595 861	202 027
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	593 097	169 644
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	696 946	717 605
nákladové úroky /562/	677 121	703 269
služby peňažných ústavov - poplatky/568/	16 825	14 336

### Čl. IV (3) Opis a celková suma nákladov za overenie individuálnej účtovnej závierky audítorom alebo audítorskou spoločnosťou

Čl. IV (3) Opis a celková suma nákladov za overenie individuálnej účtovnej závierky audítorom alebo audítorskou spoločnosťou

Názov položky	Hodnota BO	Hodnota PO
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	7 200	7 200
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky a výročnej správy	7 200	7 200

**ČI. IV (4) Členenie čistého obratu podľa § 2 zákona o účtovníctve**

ČI. IV (4) Členenie čistého obratu podľa § 2 zákona o účtovníctve

Ak predmetom činnosti je dosahovanie iných výnosov ako sú výnosy z predaja výrobkov, tovarov a služieb, uvádza sa aj opis iných výnosov zahrňovaných do čistého obratu.

Názov položky	Riadok z výkazu ziskov a strát	Hlavná geografická oblasť odbytu	Hodnota BO	Hodnota PO
<b>Čistý obrat celkom, z toho:</b>	<b>01</b>		<b>14 864 148</b>	<b>11 785 489</b>
- Výrobky	04			
- Tovar /604.607/	03		13 775 214	10 854 866
- Služby /602.606/	05		1 088 934	930 623
- Iné činnosti účtovnej jednotky				

**ČI. VII Informácie o transakciách so spriaznenými osobami, štatutárnymi, dozornými a inými orgánmi****ČI. VII (1) Informácie o transakciách so spriaznenými osobami****ČI. VII (1) a) až c) Zoznam a charakteristika transakcií so spriaznenými osobami**

ČI. VII (1) a) až c) Zoznam a charakteristika transakcií so spriaznenými osobami

Spriaznená osoba	Charakteristika transakcie	Hodnota BO	Výška zostatku ku dňu zostavenia účtovnej závierky	Zabezpečenie zostatku	Opravná položka k pochybným pohľadávkam	Odúčtovanie pochybných pohľadávok do nákladov	Hodnota PO
Subjekt, ktorý v ÚJ vykonáva rozhodujúci vplyv B /471/	pôžička	-3 725 364	190 000				64 476
dcérske účtovné jednotky H	predaj služieb	359 054	359 054				271 124
dcérske účtovné jednotky H	nákup služieb						
dcérske účtovné jednotky H	predaj materiálu						
dcérske účtovné jednotky H	nákup materiálu						4 731
kľúčový manažment účtovnej jednotky alebo jej materskej účtovnej jednotky VK /479811/	pôžička prijatá						179 000
kľúčový manažment účtovnej jednotky alebo jej materskej účtovnej jednotky VK /479812/	pôžička prijatá	16 000	16 000				
kľúčový manažment účtovnej jednotky alebo jej materskej účtovnej jednotky VK /479813/	pôžička prijatá	96 000	250 525				-556 475
úver - pôžička Bradsh. B. /471201/	pôžička prijatá	11 900	723 800				8 195
úver - pôžička Bradsh. B. /471202/	pôžička prijatá	18 000	1 036 000				16 488
úver - pôžička Bradsh. B. /471203/	pôžička prijatá	15 000	1 030 000				15 000
úver - pôžička Bradsh. B. /471200/	pôžička	25 500	1 551 000				13 596
spriaznený obchodný partner Beaut. 1	predaj služieb	9 133	9 133				8 945
spriaznený obchodný partner Beaut. 1	predaj tovaru	317	317				
spriaznený obchodný partner Beaut. 1	nákup služieb	82 082	82 082				48 343
spriaznený obchodný partner Beaut. 1	nákup tovaru						
spriaznený obchodný partner BIO 3M 3	pôžička poskytnutá	-448	12 448				581

**ČI. VIII Ostatné informácie**

**Čl. VIII (2) Ostatné informácie o účtovnej jednotke, na ktorú sa vzťahuje § 23d ods. 6 zákona, ktorej činnosť je zaradená do kategórie priemyselnej výroby a ktorej čistý obrat bol väčší ako 250 000 000 eur**

**Čl. VIII (2) g) Informácie o iných formách prijatej štátnej pomoci**

Účtovná jednotka neprijala žiadnu dotáciu v roku 2023.

Čl. VIII (2) g) Informácie o iných formách prijatej štátnej pomoci

Názov položky	Hodnota BO	Hodnota PO
od Útadu práce sociálnych vecí a rodiny /346 200/		
od Ministerstva hospodárstva COVID 19 /346 300/		512
od Zemplínske oblasti organizácii - na detské ihrisko		5 000

**Čl. IX Prehľad o pohybe vlastného imania**

**Čl. IX (1 - 3) Prehľad o pohybe vlastného imania v rámci riadnej alebo mimoriadnej účtovnej závierky – bežné obdobie**

Čl. IX (1-3) Prehľad o pohybe vlastného imania v rámci riadnej alebo mimoriadnej účtovnej závierky - bežné obdobie

Bežné účtovné obdobie

Položka vlastného imania	Účet účtovej osnovy	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny (+/-)	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	(411)	1 659 696				1 659 696
Zmena základného imania	+/-419					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	(/-)353					
Emisné ážio	(412)					
Ostatné kapitálové fondy	(413)	763 128	3 700 000			4 463 128
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	(421A, 422, 417A, 418)	116 028			31 795	147 823
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	(+/-)414	176 915	-12 407	114 555		49 953
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	(+/-)415					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	(+/-)416					
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	(417A, 421A)					
Štatutárne fondy	(423, 42X)					
Ostatné fondy	(427, 42X)					
Nerozdelený zisk minulých rokov	(428)	2 292 212			604 116	2 896 328
Neuhrazená strata minulých rokov	(/-)429					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	r.100	635 911	1 245 016			1 880 927
Vyplatené dividendy						
Ostatné položky vlastného imania						
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	(+/-)491					

**Čl. IX (1 - 3) Prehľad o pohybe vlastného imania v rámci riadnej alebo mimoriadnej účtovnej závierky – predchádzajúce obdobie**

Čl. IX (1-3) Prehľad o pohybe vlastného imania v rámci riadnej alebo mimoriadnej účtovnej závierky - predchádzajúce obdobie

Predchádzajúce účtovné obdobie

Položka vlastného imania	Účet účtovej osnovy	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny (+/-)	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	(411)	1 659 696				1 659 696
Zmena základného imania	+/-419					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	(/-/353)					
Emisné ážio	(412)					
Ostatné kapitálové fondy	(413)	763 128				763 128
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	(421A, 422, 417A, 418)	108 463			7 565	116 028
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	(+/-414)	109 226	67 689			176 915
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	(+/-415)					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	(+/-416)					
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	(417A, 421A)					
Štatutárne fondy	(423, 42X)					
Ostatné fondy	(427, 42X)					
Nerozdelený zisk minulých rokov	(428)	2 148 467			143 744	2 292 211
Neuhradená strata minulých rokov	(/-/429)					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	r.100	151 309	635 911		-151 309	635 911
Vyplatené dividendy						
Ostatné položky vlastného imania						
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	(+/-491)					

## Miesto pre ďalšie záznamy

Miesto pre ďalšie záznamy