

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE**1. Založenie spoločnosti**

Spoločnosť TERA HOTEL s r. o. (ďalej len Spoločnosť), bola založená 19.10.2006 a do obchodného registra bola zapísaná 24.11.2006 (Mestský súd Bratislava III, oddiel s.r.o., vložka 43245/B).

2. Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

- ubytovacie služby v ubytovacích zariadeniach s prevádzkovaním pohostinských činností v týchto zariadeniach a v chatovej osade triedy 3 a v kempingoch triedy 3 a 4
- organizovanie kurzov, školení, seminárov, kultúrnych a spoločenských podujatí v rozsahu voľnej živnosti
- reklamná a propagačná činnosť v rozsahu voľnej živnosti

3. Počet zamestnancov

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

	2024	2023
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	12	7
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	15	13
počet vedúcich zamestnancov	1	1

4. Údaje o neobmedzenom ručení

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

5. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2024 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve za účtovné obdobie od 1. januára 2024 do 31. decembra 2024.

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2023, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti 12.06.2024

6. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Spoločnosť nezverejnila účt. závierku vo vestníku.

7. Schválenie audítora

Nie je podmienka na overenie účtovnej závierky audítorom.

B. INFORMÁCIE O SPOLOČNÍKOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI
	absolútne	v %	v %	v %
a	b	c	d	e
TERA TRADE s.r.o.	6640	100	100	-
Spolu	6 640	100	100	-

C. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Spoločnosť sa nezahŕňa do konsolidovanej účtovnej závierky.

D. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH**E. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY**

1. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2024 do 31. decembra 2024 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2023 do 31. decembra 2023 je uvedený v prílohe č. 1.

2. Dlhodobý finančný majetok

Spoločnosť nemá žiadny majetok.

3. Zásoby

Spoločnosť neúčtuje o zásobách.

4. Údaje o zákazkovej výrobe

Spoločnosť neúčtuje o zásobách.

5. Pohľadávky

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

Pohľadávky k 31.12.2024	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky	196 105		196 105
Pohľadávky z obchodného styku	156 996	0	156 996
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	0	0	0
Iné pohľadávky	39 109	0	39 109
Krátkodobé pohľadávky spolu	196 105	0	196 105

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

Pohľadávky k 31.12.2023	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky	171 751	0	171 751
Pohľadávky z obchodného styku	165 422	0	165 422
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	404	0	404
Iné pohľadávky	5 925	0	5 925
Krátkodobé pohľadávky spolu	171 751	0	171 751

6. Finančné účty

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici a účty v bankách.

Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:

	31. 12. 2024	31. 12. 2023
Pokladnica, ceniny	38 980	29 549
Bežné bankové účty	25 576	13 199
Bankové účty termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	64 556	42 748

7. Krátkodobý finančný majetok

Spoločnosť neúčtuje o finančnom majetku.

8. Časové rozlíšenie

	31. 12. 2024	31. 12. 2023
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
poistné	0	0
úroky z pôžičky	0	0
ostatné	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
Spolu	0	0

F. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY

1. Vlastné imanie

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

2. Rezervy

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

	Stav k 31. 12. 2023 EUR	Tvorba EUR	Použitie EUR	Zrušenie EUR	Stav k 31. 12. 2024 EUR
Ostatné rezervy					
Záručné opravy	0	0	0	0	0
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	20 953	21 046	20 953	0	21 046
Sprostredkovateľské provízie	0	0	0	0	0
Rabat odberateľom	0	0	0	0	0
Rekultivácia pozemku	0	0	0	0	0
Odmeny pracovníkom	0	0	0	0	0
Odchodné do dôchodku a životné a pracovné jubileá	0	0	0	0	0
Odstupné zamestnancom	0	0	0	0	0
Pokuty a penále	0	0	0	0	0
audit a účtovná závierka	0	0	0	0	0
	20 953	21 046	20 953	0	21 046
Nevyfakturované dodávky	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy spolu	20 953	21 046	20 953	0	21 046
Rezervy spolu	20 953	21 046	20 953	0	21 046

3. Závazky

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

	31. 12. 2024	31. 12. 2023
Závazky po lehote splatnosti	31 199	0
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	4 202 104	3 898 993
Krátkodobé záväzky spolu	4 233 303	3 898 993
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	120 000	120 000
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Dlhodobé záväzky spolu	120 000	120 000

4. Odložená daň

Spoločnosť neúčtuje o odloženej dani.

5. Sociálny fond

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

	31. 12. 2024 EUR	31. 12. 2023 EUR
Stav k 1. januáru	0	1 682
Tvorba na ťarchu nákladov	4 363	867
Tvorba zo zisku	0	0
Čerpanie	-4 357	-2 549
Stav k 31. decembru	6	0

6. Bankové úvery

Štruktúra bankových úverov je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	Mena	Úrok p.a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2024	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2023
a	b	c	d	e	e
Dlhodobé bankové úvery					
Investičný úver VUB	EUR	2,5	31.12.2030	489 242	577 547
Dlhodobé úvery spolu				489 242	577 547
Krátkodobé bankové úvery					
Investičný úver VUB	EUR	2,5	31.12.2030	0	0
Krátkodobé úvery spolu				0	0
Spolu				489 242	577 547

7. Časové rozlíšenie

Spoločnosť neúčtovala na účtoch časového rozlíšenia na strane pasív.

8. Deriváty

Spoločnosť neúčtuje o derivátoch.

G. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH**1. Tržby za vlastné výkony a tovar**

Oblasť odbytu	Služby a tovar		Spolu	
	2024	2023	2024	2023
a	f	f		
Slovenská republika	675 433	535 194	675 433	535 194
	0	0	0	0
Spolu	675 433	535 194	675 433	535 194

2. Zmena stavu zásob vlastnej výroby

Spoločnosť neúčtuje o zmene stavu zásob.

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

Spoločnosť nemá.

4. Čistý obrat

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

	2024	2023
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	675 433	535 194
Tržby za tovar		
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	35 000	20 904
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	3 881	9 305
Čistý obrat spolu	714 314	565 403

H. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH**1. Náklady na poskytnuté služby, ostatné náklady na hospodársku činnosť, finančné a mimoriadne náklady**

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

	2024	2023
Náklady na poskytnuté služby, z toho:	298 354	207 535
<i>Náklady voči auditorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>		
Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky		
náklady - stavebná činnosť		
náklady - prevádzka spoločnosti	298 354	207 535
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	681 458	493 212
spotreba materiálu, energií	110 158	93 483
Mzdové a osobné náklady	571 300	399 729
Finančné náklady, z toho:	39 066	35 258
Nákladové úroky	28 171	26 980
Bankové poplatky	10 895	8 278
Iné-poistné	0	0
Mimoriadne náklady, z toho:		
Škody zo živelných pohrôm na majetku		

I. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

Spoločnosť neúčtovala o odloženej dani.

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

	2024			2023		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	b	c	d
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	-257 114		100,00 %	-125 763		100,00 %
teoretická daň		-53 994	21,00 %		-26 410	21,00 %
Daňovo neuznané náklady	36 183	7 598	-2,96 %	20 625	4 331	-1,68 %
Výnosy nepodliehajúce dani	-6 600	-1 386	0,54 %	-4 080	-857	0,33 %
Umorenie daňovej straty		0	0,00 %		0	0,00 %
Spolu	-227 531	-47 782	18,58 %	-109 218	-22 936	19,65 %
Splatná daň z príjmov		-47 782	18,58 %		-22 936	19,65 %
Odložená daň z príjmov			0,00 %			0,00 %
Celková daň z príjmov		-47 782	18,58 %		-22 936	19,65 %

J. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

Spoločnosť neúčtuje na podsúvahových účtoch

1. Najatý majetok

Spoločnosť neúčtuje na podsúvahových účtoch

2. Prenajatý majetok

Spoločnosť neúčtuje na podsúvahových účtoch

3. Prehľad o podsúvahových položkách

Spoločnosť neúčtuje na podsúvahových účtoch

K. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH**1. Podmienené záväzky**

Spoločnosť nemá nasledujúce podmienené záväzky.

2. Ostatné finančné povinnosti

Nie sú.

3. Podmienení majetok

Spoločnosť nevykazuje podmienený majetok.

L. INFORMÁCIE O PRÍJMOCH A VÝHODÁCH ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH ORGÁNOV, DOZORNÝCH ORGÁNOV A INÝCH ORGÁNOV ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Nie sú.

M. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

Spoločnosť uskutočnila v priebehu účtovného obdobia nasledujúce transakcie so spriaznenými osobami, s materskou účtovnou jednotkou a inými spriaznenými účtovnými jednotkami a osobami:

Spriaznená osoba	Sídlo alebo trvalé bydlisko
Peter Struhár	Laurinská 18, 811 01 Bratislava
LETTING s.r.o.	Laurinská 18, 811 01 Bratislava
TERA TRADE s.r.o.	Laurinská 18, 811 01 Bratislava
LAURINSKÁ s.r.o.	Laurinská 18, 811 01 Bratislava
ZILLION a.s.	Laurinská 18, 811 01 Bratislava

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

Nestali udalosti majúce významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva.

O. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	0	0	0	0	0
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	266294	0	0	0	266294
Neuhradená strata minulých rokov	-858131	-125763	0	0	-983894
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-125763	-135190	0	0	-260953
Vyplatené dividendy	0	0	0	0	0
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0	0	0	0	0
Spolu	-710 960	-260 953	0	0	-971 913

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

	Bežné účtovné obdobie				
	Stav k 31.12.2022	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2023
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	6640	0	0	0	6640
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	0	0	0	0	0
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	266294	0	0	0	266294
Neuhradená strata minulých rokov	-758193	-99938	0	0	-858131
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-99938	-25825	0	0	-125763
Vyplatené dividendy	0	0	0	0	0
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0	0	0	0	0
Spolu	-585 197	-125 763	0	0	-710 960

TERA HOTEL s.r.o.												
Prehľad o pohybe majetku												
Názov	Obstarávacía cena/Vlastné náklady					Oprávký/Opravné položky					Zostatková cena	
	31.12.2023	Prírastky	Úbytky	Presuny	31.12.2024	31.12.2023	Prírastky	Úbytky	Presuny	31.12.2024	31.12.2023	31.12.2024
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Zriaďovacie náklady	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Aktivované náklady na vývoj	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Softvér	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Oceniteľné práva	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Goodwill	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Dlhodobý nehmotný majetok spolu	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Pozemky	198 467	0	20 284	0	178 183	0	0	0	0	0	198 467	178 183
Stavby	4 135 360	100 000	0	0	4 235 360	767 650	105 884	0	0	873 534	3 367 710	3 361 826
Samostatné hmotné veci a súbory hmotných vecí	109 880	8 553	0	0	118 433	78 654	13 396	0	0	92 050	31 226	26 383
Ostatný dlhodobý hmotný majetok	4 130	0	0	0	4 130	0	0	0	0	0	4 130	4 130
Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	90 500	108 553	138 553	0	60 500	0	0	0	0	0	90 500	60 500
Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Dlhodobý hmotný majetok spolu	4 538 337	217 106	158 837	0	4 596 606	846 304	119 280	0	0	965 584	3 692 033	3 631 022
Podielové cenné papiere a podiely v dcérskej účtovnej jednotke	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Podielové cenné papiere a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé cenné papiere a podiely	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Dlhodobý finančný majetok spolu	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Neobežný majetok spolu	4 538 337	217 106	158 837	0	4 596 606	846 304	119 280	0	0	965 584	3 692 033	3 631 022