

A. Základné informácie o účtovnej jednotke

A.a) Obchodné meno a sídlo účtovnej jednotky, založenie obchodnej spoločnosti

Názov spoločnosti: **GRAND HOTEL BELLEVUE, a.s.**
 Sídlo spoločnosti: **Horný Smokovec 21**
062 01 VYSOKÉ TATRY

Dátum založenia: 09.02.2000

A.b) Hlavné činnosti obchodnej spoločnosti podľa výpisu z OR:

- hotely a motely s možnosťou stravovania
- sprostredkovanie obchodu a služieb
- veľkoobchodná a maloobchodná činnosť v odbore: nábytok, obuv, kožené výrobky, kožená galantéria, drogéria, športové potreby, textil, odevy, farby, laky, sklo, porcelán, keramika, bižutéria, elektrospotrebiče, spotrebná elektronika, stavebný materiál, výrobky z dreva, darčekový tovar, potraviny
- masérské služby
- prevádzkovanie zariadení slúžiacich na regeneráciu
- zmenárne
- sprostredkovanie predaja, kúpy a prenájmu nehnuteľností – realitná činnosť
- organizovanie kurzov, seminárov, školení, vzdelávacích, spoločenských, kultúrnych a športových podujatí
- prenájom motorových vozidiel
- požičovňa športových potrieb
- kaderníctvo
- kozmetické služby
- manikúra
- pedikúra
- reklamná, propagačná a výstavnícka činnosť
- prieskum trhu
- administratívne a reprografické služby
- počítačové služby
- prevádzkovanie garáží a odstavných plôch pre motorové vozidlá
- pohostinská činnosť a výroba hotových jedál pre výdajne

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	92,5	92,5
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	96	99
počet vedúcich zamestnancov	3	3

A.d) Podnik nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách

A.e) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky:

☒ riadna ☐ mimoriadna

Účtovná závierka spoločnosti k 31.decembru 2025 bola zostavená ako riadna účtovná závierka podľa §17 ods.6 zákona NR SR č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov, za účtovné obdobie od 1. januára 2025 do 31. decembra 2025. Bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania spoločnosti.

A.f) Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce obdobie

11.06.2025

Účtovná závierka spoločnosti k 31.12.2024, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením spoločnosti dňa 11.06.2025. Schválená účtovná závierka spoločnosti k 31.12.2024 bola uložená do registra účtovných závierok 25.06.2025.

B. Informácie o členoch štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky

Zrušené s účinnosťou od 31.decembra 2013.

C. Informácie o konsolidovanom celku, ak je účtovná jednotka jeho súčasťou

Účtovná jednotka nie je súčasťou konsolidovaného celku.

- C.a)** Obchodné meno a sídlo konsolidujúcej účtovnej jednotky, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za všetky skupiny účtovných jednotiek konsolidovaného celku, pre ktorú je účtovná jednotka konsolidovanou účtovnou jednotkou.
- C.b)** Obchodné meno a sídlo bezprostredne konsolidujúcej účtovnej jednotky, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za tú skupinu účtovných jednotiek konsolidovaného celku, ktorého súčasťou je aj účtovná jednotka.
- C.c)** Obchodné meno a sídlo konsolidujúcej účtovnej jednotky, v ktorej sú prístupné konsolidované účtovné závierky a adresa príslušného registrového súdu, ktorý vedie obchodný register, v ktorom sa uložia tieto konsolidované účtovné závierky.
- C.d)** Materská účtovná jednotka nie je oslobodená od povinnosti zostaviť konsolidovanú účtovnú závierku a konsolidovanú výročnú správu.

D. Ďalšie informácie

- | | | |
|----------------------------|----------------------------|---------------------------------|
| a/ rozpracované v časti E. | e/ rozpracované v časti I. | i/ rozpracované v časti M. a N. |
| b/ rozpracované v časti F. | f/ rozpracované v časti J. | j/ rozpracované v časti O. |
| c/ rozpracované v časti G. | g/ rozpracované v časti K. | k/ rozpracované v časti P. |
| d/ rozpracované v časti H. | h/ rozpracované v časti L. | l/ rozpracované v časti R. |

E. Informácie o použitých účtovných zásadách a účtovných metódach

- E.a)** Účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti: ☒ Áno ☐ Nie
- E.b)** Zmeny účtovných zásad a metód ☐ Áno ☒ Nie
- Účtovné zásady a účtovné metódy boli aplikované v rámci platného zákona o účtovníctve.
- E.c)** Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov:
- 1) Účtovná jednotka nakupovala v danom roku dlhodobý nehmotný majetok ☒ Áno ☐ Nie
 - 2) Účtovná jednotka tvorila vlastnou činnosťou dlhodobý nehmotný majetok ☐ Áno ☒ Nie
 - 3) Účtovná jednotka tvorila iným spôsobom dlhodobý nehmotný majetok ☐ Áno ☒ Nie
 - 4) Účtovná jednotka v bežnom roku nakupovala dlhodobý hmotný majetok ☒ Áno ☐ Nie
- Dlhodobý hmotný majetok nakupovaný oceňoval podnik obstarávacou cenou v zložení:
- ☒ obstarávacia cena, vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním v zložení
- ☒ dopravné ☒ provízie ☐ poistné ☐ clo ☐ ostatné VON
- 5) Účtovná jednotka v bežnom roku tvorila dlhodobý hmotný majetok vlastnou činnosťou ☐ Áno ☒ Nie
 - 6) Účtovná jednotka v bežnom roku tvorila dlhodobý hmotný majetok iným spôsobom ☐ Áno ☒ Nie
 - 7) Účtovná jednotka v bežnom roku nakupovala dlhodobý finančný majetok ☐ Áno ☒ Nie
 - 8) Účtovná jednotka nakupovala zásoby ☒ Áno ☐ Nie
- Účtovanie obstarania a úbytku zásob.
- Pri účtovaní zásob postupoval podnik podľa Postupov účtovania, ÚT I, čl.2
- ☒ spôsobom A účtovania zásob
- Nakupované zásoby oceňoval podnik obstarávacou cenou v zložení:
- ☒ cena obstarania vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním v zložení
- ☒ dopravné ☒ provízie ☒ poistné ☒ clo ☒ ostatné VON
- Náklady súvisiace s obstaraním zásob
- ☒ pri prijíme na sklad sa rozpočítali s cenou obstarania na technickú jednotku obstaranej zásoby,
- Pri vyskladnení zásob sa používal
- ☒ vážený aritmetický priemer z obstarávacích cien, aktualizovaný mesačne
- 9) Účtovná jednotka tvorila v bežnom roku zásoby vlastnou činnosťou ☐ Áno ☒ Nie
 - 10) Účtovná jednotka tvorila v bežnom roku zásoby iným spôsobom ☐ Áno ☒ Nie
 - 11) Účtovná jednotka tvorila zákazkovú výrobu a zákazkovú výstavbu nehnuteľnosti určenej na predaj ☐ Áno ☒ Nie
 - 12) Účtovná jednotka oceňovala pohľadávky pri ich vzniku menovitou hodnotou.
 - 13) Účtovná jednotka oceňovala krátkodobý finančný majetok menovitou hodnotou pri ich vzniku.
 - 14) Účtovná jednotka oceňovala časové rozlíšenie aktív menovitou hodnotou.
 - 15) Účtovná jednotka oceňovala záväzky, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov menovitou hodnotou.
 - 16) Účtovná jednotka oceňovala časové rozlíšenie na strane pasív súvahy menovitou hodnotou.
 - 17) Účtovná jednotka neúčtovala o derivátoch.
 - 18) Účtovná jednotka majetok a záväzky nemala zabezpečené derivátmi.
 - 19) Účtovná jednotka neobstarala majetok na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci.

20) Účtovná jednotka nenadobudla v bežnom roku majetok privatizáciou.

21) Účtovná jednotka účtovala o odloženej dani z príjmov do budúcich účtovných období.

E.d) Spôsob zostavenia odpisového plánu dlhodobého majetku

Spôsob zostavovania účtovného odpisového plánu pre dlhodobý majetok a použité účtovné odpisové metódy pri stanovení účtovných odpisov:

Zásady pre účtovné odpisy

Druh majetku	Doba odpisovania	Sadzba odpisov	Odpisová metóda
Softvér	4 roky	25	rovnomerné
Stavby	40 rokov	2,5	rovnomerné
Sam.hnut.veci – odp.skupina 1	4 roky	25	rovnomerné
- odp.skupina 2	8 rokov	12,5	rovnomerné
- odp.skupina 3	15 rokov	6,67	rovnomerné
Pozemky	neodpisujú sa		
Umelecké diela	neodpisujú sa		

Daňové odpisy sa riadia zákonom o dani z príjmov

Druh majetku	Doba odpisovania	Sadzba odpisov	Odpisová metóda
Softvér	4 roky		rovnomerné
Sam.hnut.veci – odp.skupina 1	4 roky		rovnomerné
- odp.skupina 2	6 rokov		rovnomerné
Odpisová skupina 3	8 rokov		rovnomerné
Odpisová skupina 4	12 rokov		rovnomerné
Odpisová skupina 5	20 rokov		rovnomerné
Stavby – odp.skupina 6	40 rokov		rovnomerné

Rozdiel účtovných a daňových odpisov:

DHM, DNM 2025	NH majetku	účtovný odpis 2025
	EUR	EUR
NIM	55 563,56	8 088,84
Sam.hnut.veci – odp.skupina 1	317 660,84	34 376,26
- odp.skupina 2	2 899 646,81	155 797,30
Stavby	16 571 409,67	414 022,26
Pozemky	615 806,32	Neodpisuje sa
Umelecké diela	630,68	Neodpisuje sa
SPOLU	20 460 717,88	612 284,66
Daň.odpis 2025 vypočítaný		598 339,10

Spoločnosť v roku 2025 uplatňuje daňový odpis vo výške 598 339,10 Eur.

☒ Odpisový plán účtovných odpisov nehmotného majetku vychádzal z požiadavky zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve. Dodržiavala sa zásada jeho odpísania v účtovníctve najneskôr do 5 rokov od jeho obstarania. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy dlhodobého nehmotného majetku sa rovnajú.

☒ Odpisový plán účtovných odpisov hmotného majetku sa zostavil interným predpisom, v ktorom vychádzal z predpokladaného opotrebenia zaraďovaného majetku zodpovedajúceho bežným podmienkam jeho používania. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy sa nerovnajú.

E.e) Dotácie poskytnuté na obstaranie majetku

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

E.f) Opravy významných chýb minulých účtovných období

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F. Údaje vykázané na strane aktív súvahy

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

Tabuľka č. 1

Dlhodobý nehmotný majetok a	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj b	Softvér c	Oceniteľné práva d	Goodwill e	Ostatný DNM f	Obstarávaný DNM g	Poskytnuté preddavky na DNM h	Spolu i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		29 203,52	26 360,04					55 563,56
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		29 203,52	26 360,04					55 563,56
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		24 078,52	19 771,20					43 849,72
Prírastky		1 500,00	6 588,84					8 088,84
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		25 578,52	26 360,04					51 938,56
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		5 125,00	6 588,84					11 713,84
Stav na konci účtovného obdobia		3 625,00	0,00					3 625,00

Tabuľka č. 2

Dlhodobý nehmotný majetok a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj b	Softvér c	Oceniteľné práva d	Goodwill e	Ostatný DNM f	Obstarávaný DNM g	Poskytnuté preddavky na DNM h	Spolu i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		23 203,52	26 360,04			1 200,00		50 763,56
Prírastky		6 000,00				4 800,00		10 800,00
Úbytky						6 000,00		6 000,00
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		29 203,52	26 360,04			0,00		55 563,56
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		23 203,52	13 180,80					36 384,32
Prírastky		875,00	6 590,40					7 465,40
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		24 078,52	19 771,20					43 849,72

Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		0,00	13 179,24			0,00		14 379,24
Stav na konci účtovného obdobia		5 125,00	6 588,84			0,00		11 713,84

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

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

4. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. a) 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 účtovného obdobia	615 806,32	16 555 591,71	3 190 791,46			630,68	39 596,19	9 214,12	20 411 630,48
Prírastky		15 817,96	26 516,19				41 020,02	7 985,00	91 339,17
Úbytky							42 334,15	17 199,12	59 533,27
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	615 806,32	16 571 409,67	3 217 307,65			630,68	38 282,06	0,00	20 443 436,38
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		6 966 444,83	2 622 478,71						9 588 923,54
Prírastky		414 022,26	190 173,56						604 195,82
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		7 380 467,09	2 812 652,27						10 193 119,36
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	615 806,32	9 589 146,88	568 312,75			630,68	39 596,19	9 214,12	10 822 706,94
Stav na konci účtovného obdobia	615 806,32	9 190 942,58	404 655,38			630,68	38 282,06	0	10 250 317,02

Tabuľka č. 2

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 účtovného obdobia	615 806,32	16 548 633,53	3 143 692,46			630,68	29 510,00	30 338,12	20 368 611,11
Prírastky		6 958,18	47 099,00				64 143,37	5 240,64	123 441,19
Úbytky							54 057,18	26 364,64	80 421,82
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	615 806,32	16 555 591,71	3 190 791,46			630,68	39 596,19	9 214,12	20 411 630,48
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		6 552 584,57	2 428 331,34						8 980 915,91
Prírastky		413 860,26	194 147,37						608 007,63
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		6 966 444,83	2 622 478,71						9 588 923,54
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	615 806,32	9 996 048,96	715 361,12			630,68	29 510,00	30 338,12	11 387 695,20
Stav na konci účtovného obdobia	615 806,32	9 589 146,88	568 312,75			630,68	39 596,19	9 214,12	10 822 706,94

F.b) Spôsob a výška poistenia dlhodobého majetku

Poistený majetok	Poistná suma	Platnosť zmluvy od-do
Poistenie nehnuteľností-stavba – živelné riziká	14 000 000	01.01.2018 - neurčito
Poistenie hnutelných vecí – zariadení – živelné riziká	2 130 000	01.01.2018 - neurčito
Súbor strojov a strojných zariadení+súbor elektroniky a elektron.zariadení	34 000+34 000	01.01.2018 - neurčito
Poistenie hnutelných vecí - zásob	79 000	01.01.2018 - neurčito
Poist.preruš.prev. v dôsl.vecnej škody+poist.zodpoved.za škodu	1 200 000	01.01.2018 - neurčito

Majetok je poistený v poisťovacej spoločnosti Union poisťovňa, a.s., Bratislava, za rok 2025 predstavuje poistenie majetku čiastku 9 563,64 Eur.

Poistenie autoúver – zákonné a havarijné poistenie je vo výške 834,60 Eur.

F.c)**5. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. c) o dlhodobom hmotnom majetku**

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	6 207 100

K 31.12.2025 je záložné právo zriadené v prospech VÚB, a.s. k Zmluve o financovaní č. 23/ZF/2017 na celý dlhodobý majetok.

F.d) Informácie o dlhodobom majetku, pri ktorom vlastnícke právo nadobudol veriteľ zmluvou o zabezpečovacom prevode práva, ale ktorý užíva účtovná jednotka na základe zmluvy o výpožičke
 F.e) Informácie o nadobudnutom dlhodobom nehnuteľnom majetku alebo prevedenom dlhodobom nehnuteľnom majetku, pri ktorom nebolo vlastnícke právo zapísané vkladom do katastra nehnuteľností do dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, pričom účtovná jednotka tento majetok užíva,
 F.f) Informácie o majetku, ktorým je goodwill a o spôsobe výpočtu jeho hodnoty,
 F.g) Informácie o údajoch, ktoré sa účtujú na účte 097 – Opravná položka k nadobudnutému majetku,
 F.h) Informácie o výskumnej a vývojovej činnosti účtovnej jednotky za bežné účtovné obdobie a to v členení na
 1. náklady na výskum vynaložené v bežnom účtovnom období,
 2. neaktivované náklady na vývoj vynaložené v bežnom účtovnom období,
 3. aktivované náklady na vývoj vynaložené v bežnom účtovnom období,
 F.i) Informácie o štruktúre dlhodobého finančného majetku za bežné účtovné obdobie a jeho umiestnení v členení podľa jednotlivých položiek súvahy; ak prostredníctvom tohto umiestnenia vykonáva účtovná jednotka v inej účtovnej jednotke podstatný vplyv alebo je vo vzťahu k nej ovládajúcou osobou, uvádza sa aj obchodné meno, sídlo, výška vlastného imania a výsledkoch hospodárenia tejto inej účtovnej jednotky,
 F.j) Informácie o obstarávacej cene zložiek dlhodobého finančného majetku v členení podľa jednotlivých položiek súvahy na začiatku bežného účtovného obdobia, prírastky, úbytky a presuny tohto majetku v obstarávacej cene počas bežného účtovného obdobia a stav na konci bežného účtovného obdobia,

6. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. j) o dlhodobom finančnom majetku

Z poskytnutého úveru VÚB, a.s., boli poskytnuté pôžičky prepojeným osobám – spoločnostiam ADIKIA s.r.o. a Medzinárodný inštitút, s.r.o., ktoré sú zabezpečené ručiteľskými listinami.

Tabuľka č. 1

Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky prepoj. ÚJ	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia				744 000,00					744 000,00
Prírastky									
Úbytky				139 000,00					139 000,00
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia				605 000,00					605 000,00
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia				744 000,00					744 000,00
Stav na konci účtovného obdobia				605 000,00					605 000,00

Tabuľka č. 2

Dlhodobý finančný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky prepoj. ÚJ	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia				873 000,00					873 000,00
Prírastky									
Úbytky				129 000,00					129 000,00
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia				744 000,00					744 000,00
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia				873 000,00					873 000,00
Stav na konci účtovného obdobia				744 000,00					744 000,00

F.k) Informácie o opravných položkách podľa zložiek dlhodobého finančného majetku v členení podľa jednotlivých položiek súvahy, pričom sa uvádza stav opravných položiek na začiatku bežného účtovného obdobia, zmeny počas bežného účtovného obdobia a stav na konci bežného účtovného obdobia,
 F.l) Informácie o zmenách v jednotlivých zložkách dlhodobého finančného majetku,
 F.m) Informácie o dlhodobom finančnom majetku, na ktorý je zriadené záložné právo a o dlhodobom majetku, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať,

7. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. m) o dlhodobom finančnom majetku

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

8. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. i) o štruktúre dlhodobého finančného majetku

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Bežné účtovné obdobie				
	Podiel ÚJ na ZI v %	Podiel ÚJ na hlasovacích právach v %	Hodnota vlastného imania ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Výsledok hospodárenia ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Účtovná hodnota DFM
a	b	c	d	e	f
Dcérske účtovné jednotky					
Účtovné jednotky s podstatným vplyvom					
Ostatné realizovateľné CP a podiely					
Obstarávaný DFM na účely vykonania vplyvu v inej ÚJ					
DFM spolu	x	x	x	x	

9. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. j) a l) o dlhových CP držaných do splatnosti

Dlhové CP držané do splatnosti	Druh CP	Stav na začiatku účtovného obdobia	Zvýšenie hodnoty	Zníženie hodnoty	Vyradenie dlhového CP z účtovníctva v účtovnom období	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f	g
Do splatnosti viac ako päť rokov						
Do splatnosti viac ako tri roky a najviac päť rokov vrátane						
Do splatnosti viac ako jeden rok a najviac tri roky vrátane						
Do splatnosti do jedného roka vrátane						
Dlhové CP držané do splatnosti spolu	x					

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

Dlhodobé pôžičky	Stav na začiatku účtovného obdobia	Zvýšenie hodnoty	Zníženie hodnoty	Vyradenie pôžičky z účtovníctva v účtovnom období	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Do splatnosti viac ako päť rokov	0,00				0,00
Do splatnosti viac ako tri roky a najviac päť rokov vrátane	0,00				0,00
Do splatnosti viac ako jeden rok a najviac tri roky vrátane	744 000,00		139 000,00		605 000,00
Do splatnosti do jedného roka vrátane	129 000,00	139 000,00	129 000,00		139 000,00
Dlhodobé pôžičky spolu	873 000,00	139 000,00	268 000,00		744 000,00

F.n) Informácie o ocenení dlhodobého finančného majetku ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka reálnou hodnotou alebo metódou vlastného imania, pričom sa uvádza vplyv takéhoto ocenenia na výsledok hospodárenia a na výšku vlastného imania, - bez vplyvu na výsledok hospodárenia a vlastné imanie.
 F.o) Informácie o opravných položkách k zásobám v členení podľa jednotlivých položiek súvahy za bežné účtovné obdobie, pričom sa uvádza ich stav na začiatku bežného účtovného obdobia, tvorba, zúčtovanie opravných položiek počas bežného účtovného obdobia a stav na konci bežného účtovného obdobia, ako aj dôvod ich tvorby, zúčtovania,
 K pôžičkám sú vystavené ručiteľské listiny, ktorými je zabezpečené ručenie za riadne a včasné splnenie záväzkov voči VÚB, a.s.

11. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. o) o opravných položkách k zásobám

Tabuľka č. 1

Zásoby	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Materiál					
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby					
Výrobky					
Zvieratá					
Tovar					
Nehnuteľnosť na predaj					
Poskytnuté preddavky na zásoby					
Zásoby spolu					

Spoločnosť netvorila opravné položky k zásobám. Zásoby k 31.12.2025 boli v celkovej čiastke 143 377,57 Eur a tovar na sklade 4 822,53 Eur.

Tabuľka č. 2

Nehnuteľnosť na predaj	Hodnota
Náklady na obstarávanie nehnuteľnosti na predaj za účtovné obdobie	
Náklady na obstarávanie nehnuteľnosti na predaj od začiatku obstarávania	

F.p) Informácie o zásobách, na ktoré je zriadené záložné právo a zásobách, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať,

12. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. p) o zásobách, na ktoré je zriadené záložné právo

Zásoby	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo	

F.q) Informácie o zákazkovej výrobe a zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj, a to v členení na

1. všeobecné údaje, pričom sa uvádza

1a. hodnota tej časti celkových výnosov zo zákazkovej výroby a zákazkovej výstavby nehnuteľnosti určenej na predaj, ktorá bola v bežnom účtovnom období vykázaná vo výnosoch,

1b. metóda určenia výnosov zo zákazkovej výroby a zákazkovej výstavby nehnuteľnosti určenej na predaj vykázaných v bežnom účtovnom období,

1c. metóda určenia stupňa dokončenia zákazkovej výroby a zákazkovej výstavby nehnuteľnosti určenej na predaj,

1d. opis spôsobu, na základe ktorého účtovná jednotka zhotovujúca nehnuteľnosť určenú na predaj usúdila, že počas výstavby nehnuteľnosti určenej na predaj dochádza k priebežnému transferu; pri posudzovaní priebežného transferu sa zohľadňuje jednotlivito a aj spoločne existencia najmä týchto indikátorov:

1da. výstavba nehnuteľnosti určenej na predaj sa uskutočňuje na pozemku vo vlastníctve objednávateľa,

1db. objednávateľovi nevzniká nárok na odstúpenie od zmluvy s právom vrátenia peňažných prostriedkov,

1dc. pri nedokončení dohodnutej výstavby zhotoviteľom nehnuteľnosť zostáva objednávateľovi,

1dd. zmluva oprávňuje objednávateľa zmeniť zhotoviteľa s prípadnou sankciou a nájsť si iného zhotoviteľa na dokončenie nehnuteľnosti,

2. údaje o zákazkovej výrobe a zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj, ktoré ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, neboli ukončené, pričom sa uvádza

2a. celková suma vynaložených nákladov a vykázaných ziskov znížená o vykázané straty ku dňu, ktorému sa zostavuje účtovná závierka,

2b. suma prijatých preddavkov,

2c. suma zadržanej platby,

13. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. q) o zákazkovej výrobe a o zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj

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 strata			

Tabuľka č. 2

Hodnota zákazkovej výroby	Za bežné účtovné obdobie	Sumár od začiatku zákazkovej výroby až do konca bežného účtovného obdobia
a	b	c
Vyfakturované nároky za vykonanú prácu na zákazkovej výrobe		
Úprava nárokov podľa stupňa dokončenia alebo metódou nulového zisku		
Suma prijatých preddavkov		
Suma zadržanej platby		

Tabuľka č. 3

Názov položky a	Za bežné účtovné obdobie b	Za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie c	Sumár od začiatku zákazkovej výstavby nehnuteľnosti určenej na predaj až do konca bežného účtovného obdobia d
Výnosy zo zákazkovej výstavby nehnuteľnosti určenej na predaj			
Náklady na zákazkovú výstavbu nehnuteľnosti určenej na predaj			
Hrubý zisk / hrubá strata			

Tabuľka č. 4

Hodnota zákazkovej výstavby nehnuteľnosti určenej na predaj a	Za bežné účtovné obdobie b	Sumár od začiatku zákazkovej výstavby nehnuteľnosti určenej na predaj až do konca bežného účtovného obdobia c
Vyfakturované nároky za vykonanú prácu na zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj		
Úprava nárokov podľa stupňa dokončenia alebo metódou nulového zisku		
Suma prijatých preddavkov		
Suma zadržanej platby		

F.r) Informácie o tvorbe, zúčtovaní opravných položiek k pohľadávkam v členení podľa jednotlivých položiek súvahy za bežné účtovné obdobie, pričom sa uvádza dôvod ich tvorby, zúčtovania,

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

Pohľadávky a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba OP c	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti d	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva e	Stav OP na konci účtovného obdobia f
Pohľadávky z obchodného styku	1 903,54	746,36			2 649,90
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ					
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu	1 903,54	746,36			2 649,90

Spoločnosť tvorila opravnú položku k rizikovým pohľadávkam.

F.s) Informácie o hodnote pohľadávok do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti,

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

Názov položky a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky- odlož..daň.pohľadávka	263 095,35		263 095,35
Dlhodobé pohľadávky spolu	263 095,35		263 095,35
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	71 778,00	108 697,82	180 475,82
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti	139 000,00		139 000,00
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	3 208,54		3 208,54
Iné pohľadávky	43 325,54		43 325,54
Krátkodobé pohľadávky spolu	257 312,08	108 697,82	366 009,90

K 31.12.2025 je zriadené záložné právo na pohľadávky z titulu úveru VÚB. Spoločnosť eviduje k 31.12.2025 pohľadávku za DPH voči daňovému úradu vo výške 3 208,54 Eur .

F.t) Informácie o hodnote pohľadávok zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia s uvedením formy zabezpečenia,

F.u) Informácie o hodnote pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo a pohľadávok, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať,

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

Opis predmetu záložného práva	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota predmetu záložného práva	Hodnota pohľadávky
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia		
Hodnota pohľadávok z obch.styku, na ktoré sa zriadilo záložné právo		125 824,76

F.v) Informácie o odloženej daňovej pohľadávke, pričom sa uvedie opis jej vzniku – uvedené v časti G f)

F.w) Informácie o významných zložkách krátkodobého finančného majetku,

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

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	14 595,95	4 871,45
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	212 087,78	1 238 708,49
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste	720 000,00	
Spolu	946 683,73	1 243 579,94

Tabuľka č. 2

Krátkodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Majetkové CP na obchodovanie					
Dlhové CP na obchodovanie					
Emisné kvóty					
Dlhové CP so splatnosťou do jedného roka držané do splatnosti					
Ostatné realizovateľné CP					
Obstarávanie krátkodobého finančného majetku					
Krátkodobý finančný majetok spolu					

F.x) Informácie o opravných položkách ku krátkodobému finančnému majetku za bežné účtovné obdobie, s uvedením stavu na začiatku bežného účtovného obdobia, tvorby, zúčtovania opravných položiek k nemu a ich stavu na konci bežného účtovného obdobia, pričom osobitne sa uvádza dôvod ich tvorby, zúčtovania,

18. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. x) o vývoji opravnej položky ku krátkodobému finančnému majetku

Krátkodobý finančný majetok	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Ostatné realizovateľné CP					
Obstarávanie krátkodobého finančného majetku					
Krátkodobý finančný majetok spolu					

F.y) Informácie o krátkodobom finančnom majetku, na ktorý bolo zriadené záložné právo a krátkodobom finančnom majetku, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať,

19. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. y) o krátkodobom finančnom majetku, na ktorý bolo zriadené záložné právo

Názov položky	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Krátkodobý finančný majetok, na ktorý bolo zriadené záložné právo	

F.za) Informácie o ocenení krátkodobého finančného majetku ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka reálnou hodnotou, pričom sa uvádza vplyv takéhoto ocenenia na výsledok hospodárenia a na výšku vlastného imania,

20. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. za) o ocenení krátkodobého finančného majetku, ku dňu ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka reálnou hodnotou

Krátkodobý finančný majetok	Zvýšenie/ zníženie hodnoty (+/-)	Vplyv ocenenia na výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	Vplyv ocenenia na vlastné imanie
a	b	c	d
Majetkové CP na obchodovanie			
Dlhové CP na obchodovanie			
Emisné kvóty (komodity)			
Ostatné realizovateľné CP			
Krátkodobý finančný majetok spolu			

F.zb) Informácie o vlastných akciách

F.zc) Informácie o významných položkách časového rozlíšenia nákladov budúcich období a príjmov budúcich období
Významné položky časového rozlíšenia na strane aktív

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	581,51	27,00
časové rozlíšenie nákladov	581,51	27,00
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	12 406,04	12 470,79
časové rozlíšenie nákladov – poistenie, telefóny	12 406,04	12 470,79
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	129 330,07	45 951,80
Poskytnuté služby	129 330,07	45 951,80
Príspevok na podporu CR		
Úroky z pôžičiek, DV		

Náklady budúcich období a príjmy budúcich období – zúčtovanie Silvester-Nový rok sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

F.zd) Informácie o majetku prenajatom formou finančného prenájmu v poznámkach prenajímateľa, a to

- celková suma dohodnutých platieb ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka v členení na istinu u prenajímateľa a finančný výnos,
- suma istiny u prenajímateľa a finančného výnosu podľa doby splatnosti
 - do jedného roka vrátane,
 - od jedného roka do piatich rokov vrátane,
 - viac ako päť rokov.

21. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. zd) 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 výnos						
Spolu						

G. Informácie k údajom vykázaným na strane pasív súvahy

G. V časti o údajoch vykázaných na strane pasív súvahy sa uvádzajú informácie o

a) vlastnom imaní za bežné účtovné obdobie, a to

1. opis základného imania najmä počet akcií, hodnota akcií, práva spojené s jednotlivými druhmi akcií, splatené základné imanie,
2. hodnota upísaného vlastného imania,
3. rozdelenie účtovného zisku alebo vysporiadanie účtovnej straty vykázanej v predchádzajúcom účtovnom období,
4. prehľad o zisku alebo strate, ktorá nebola účtovaná ako náklad alebo výnos, ale priamo na účty vlastného imania, najmä zmeny reálnej hodnoty majetku, zmeny hodnoty majetku pri použití metódy vlastného imania; uvádza sa aj súčet ziskov a strát,
5. zisk na akciu alebo podiel na základnom imaní,

G.a.1,2,5) Údaje o vlastnom imaní

Text	V EUR	
	BO	PO
Základné imanie celkom	4 598 000	4 598 000
Počet akcií (a.s.)	209	209
Nominálna hodnota 1akcie (a.s.)	22 000	22 000
Hodnota podielov podľa spoločníkov (obchodná spoločnosť)		
Zisk na akciu, alebo na podiel na základnom imaní	8 302	7 705
Hodnota upísaného vlastného imania		
Hodnota splateného základného imania	4 598 000	4 598 000

K 31.12.2024 je zriadené záložné právo na akcie z titulu úveru VÚB.

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

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné
Účtovný zisk	1 610 415,48
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	161 041,54
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	28 173,94
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	1 421 200,00
Iné	
Spolu	1 610 415,48

Tabuľka č. 2

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné
Účtovná strata	
Vysporiadanie účtovnej straty	Bežné účtovné obdobie
Zo zákonného rezervného fondu	
Zo štatutárnych a ostatných fondov	
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	
Úhrada straty spoločníkmi, členmi	
Prevod na účet neuhradenej straty minulých rokov	
Iné	
Spolu	

Prídel do zákonného rezervného fondu bol tvorený v súlade so stanovami spoločnosti vo výške 10% z čistého zisku.

G.a.4) prehľad o zisku a strate, ktorá nebola účtovaná ako náklad alebo výnos, ale priamo na účty vlastného imania

Text	V EUR	
	BO	PO
Spolu		

b) jednotlivých druhoch rezerv za bežné účtovné obdobie s uvedením ich stavu na začiatku bežného účtovného obdobia, ich tvorba, použitie, zrušenie počas bežného účtovného obdobia, ich stav na konci účtovného obdobia, pričom sa uvedie predpokladaný rok použitia rezerv,

23. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. b) o rezervách

Tabuľka č. 1

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav na konci účtovného obdobia f
Dlhodobé rezervy, z toho:	15 714,98	15 449,56	3 249,03	12 465,95	15 449,56
rezerva na odchodné do dôch.	15 714,98	15 449,56	3 249,03	12 465,95	15 449,56
Krátkodobé rezervy, z toho:	66 350,83	46 533,33	66 350,83		46 533,33
rezerva na mzdy a poisťné za nevyč. D	62 550,83	42 733,33	62 550,83		42 733,33
rezerva na audit, overenie ÚZ	3 800,00	3 800,00	3 800,00		3 800,00

Na tvorbu rezervy na nevyčerpané dovolenky sa použil výpočet priemerným zárobkom za posledný kalendárny štvrtrok.

Tabuľka č. 2

Názov položky a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav na konci účtovného obdobia f
Dlhodobé rezervy, z toho:	17 270,78	15 714,98	9 536,40	7 734,38	15 714,98
rezerva na odchodné do dôch.	17 270,78	15 714,98	9 536,40	7 734,38	15 714,98
Krátkodobé rezervy, z toho:	43 824,24	43 824,24	43 824,24		66 350,83
rezerva na mzdy a poisťné za nevyč. D	40 084,24	62 550,83	40 084,24		62 550,83
rezerva na audit, overenie ÚZ	3 740,00	3 800,00	3 740,00		3 800,00

c) výške záväzkov do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti,

d) štruktúre záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti v členení podľa jednotlivých položiek súvahy, a to podľa zostatkovej doby splatnosti

1. do jedného roka vrátane,
2. od jedného roka do piatich rokov vrátane,
3. viac ako päť rokov,

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné
Dlhodobé záväzky spolu	576 010,40	553 486,16
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	576 010,40	553 486,16
Krátkodobé záväzky spolu	961 271,86	1 123 443,57
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	961 271,86	1 123 443,57
Záväzky po lehote splatnosti		

Záväzky nie sú kryté záložným právom, sú bez ťarchy.

K dlhodobým pôžičkám vo výške 21.000,- Eur a 418.650,- Eur sú uzatvorené zmluvy o záväzku podriadenosti – VÚB.

Záväzky z obchodného styku k 31.12.2025 sú vo výške 458 461,08 Eur, záväzky voči zamestnancom 132 381,03 Eur, záväzky voči inštit. soc. zabezpečenia (336) vo výške 86 031,15 Eur.

Spoločnosť má k 31.12.2025 daňový záväzok voči daňovému úradu za preddavky dane z príjmov ZČ vo výške 20 754,74 Eur, za daň z motorových vozidiel vo výške 81,32 Eur, daň z príjmov splatná vo výške 247 497,76 Eur, záväzok voči Mestu Vysoké

Tatry za miestnu daň za ubytovanie k 31.12.2025 je vo výške 12 306,00 Eur, za vývoz odpadu vo výške 2 421,10 Eur, ostatné záväzky vo výške 1 337,68 Eur.

e) hodnote záväzku zabezpečenom záložným právom alebo zabezpečeným inou formou zabezpečenia a to s uvedením formy zabezpečenia,
f) spôsobe vzniku odloženého daňového záväzku,

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:		
odpočítateľné	1 056 655,31	1 042 709,71
zdaniteľné		
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		
odpočítateľné	39 575,36	39 490,96
zdaniteľné	39 575,36	39 490,96
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	24	24
Odložená daňová pohľadávka	263 095,00	259 728,00
Uplatnená daňová pohľadávka		5 297,65
Zaúčtovaná ako náklad	-3 367,18	-32 466,22
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok		
Zmena odloženého daňového záväzku		
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Iné		

Odložená daňová pohľadávka vznikla z rozdielov ZHÚ a ZHD DHM a z tvorby dlhodobých rezerv (rezerva na odchodné do dôch.) a dočasne pripočítateľných položiek.

g) záväzkoch zo sociálneho fondu, s uvedením stavu na začiatku bežného účtovného obdobia, tvorbe a čerpaní sociálneho fondu počas bežného účtovného obdobia a stavu na konci účtovného obdobia,

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

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	3 297,76	2 905,30
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	10 228,30	9 661,71
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	10 228,30	9 661,71
Čerpanie sociálneho fondu	9 974,25	9 269,25
Konečný zostatok sociálneho fondu	3 551,81	3 297,76

h) vydaných dlhopisoch, najmä ich menovitá hodnota, emisný kurz, úrok a splatnosť,

i) bankových úveroch, pôžičkách a návratných finančných výpomociach, pričom sa uvádza najmä mena, v ktorej boli poskytnuté, charakter, hodnota v cudzej mene a hodnota v eurách, výška úroku, splatnosť, forma zabezpečenia,

27. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. h) o vydaných dlhopisoch

Názov vydaného dlhopisu	Menovitá hodnota	Počet	Emisný kurz	Úrok	Splatnosť

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

Tabuľka č. 1

Názov položky a	Mena b	Dátum splatnosti d	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie e	Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie f	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie g
Úver VÚB č.23/ZF/2017	EUR	30.09.2027	3 424 490,84		4 025 037,96
Úver VÚB č.23/ZF/2017	EUR	30.09.2027	600 547,12		578 547,12

Úver bol spoločnosti poskytnutý na financovanie existujúcich úverov, na rekonštrukciu hotela Bellevue. Z titulu úveru je záložné právo na nehnuteľný majetok, hnutelný majetok, pohľadávky a cenné papiere. Úver je zabezpečený blankozmenkou.

V r. 2024 bol vypracovaný znalecký posudok v súlade so zmluvou o financovaní. Znalecký posudok vypracoval znalec z odboru stavebníctva - Ing. Emília Hudziková.

V priebehu roka 2019 bol podpísaný Dodatok č. 5 k Zmluve o financovaní, ktorým bol rozšírený druh financovania o 1,5 mil. Eur na poskytnutie pôžičiek.

Súčasne boli zaúčtované záväzky voči prepojeným osobám v sume 1,5 mil. Eur, ktoré sú zabezpečené ručením fyzických osôb.

Na základe žiadosti bol povolený odklad splácania istiny úveru od 01.04.2020-31.12.2020 – Odložené úvery. Deň splatnosti Odloženého úveru bol presunutý na deň splatnosti poslednej splátky istiny úveru.

Tabuľka č. 2

Názov položky a	Mena b	Úrok p. a. v % c	Dátum splatnosti d	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie e	Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie f	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie g
Dlhodobé pôžičky						
Zmluvy o pôžičke	EUR	4%	31.12.2027	21 000,00		21 000,00
Zmluvy o pôžičke	EUR	3M EURIBOR+3,5%	30.09.2027	418 650,00		418 650,00
Krátkodobé pôžičky						
Krátkodobé finančné výpomoci						

j) významných položkách časového rozlíšenia výdavkov budúcich období a výnosov budúcich období,

K uvedeným pôžičkám sú uzatvorené zmluvy o záväzku podriadenosti – VÚB.

G.j) Významné položky 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:	1 855,09	
Trans.daň uhr. v nasled.roku	1 855,09	
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:		
časové rozlíšenie výnosov – poskytnuté služby		

k) významných položkách derivátov,

29. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. k) o významných položkách derivátov za bežné účtovné obdobie
Tabuľka č. 1

Názov položky a	Účtovná hodnota		Dohodnutá cena podkladového nástroja d
	pohľadávky b	záväzku c	
Deriváty určené na obchodovanie, z toho:			
Zabezpečovacie deriváty, z toho:			

Tabuľka č. 2

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
	Zmena reálnej hodnoty (+/-) s vplyvom na		Zmena reálnej hodnoty (+/-) s vplyvom na	
	výsledok hospodárenia b	vlastné imanie c	výsledok hospodárenia d	vlastné imanie e
Deriváty určené na obchodovanie, z toho:				
Zabezpečovacie deriváty, z toho:				

30. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. l) o položkách zabezpečených derivátmi

Zabezpečovaná položka a	Reálna hodnota	
	Bežné účtovné obdobie b	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie c
Majetok vykázaný v súvahe		
Záväzok vykázaný v súvahe		
Zmluvy, ktoré sa neúčtujú na súvahových účtoch		
Očakávané budúce obchody dosiaľ zmluvne nezabezpečené		
Spolu		

31. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. m) o majetku prenájom formou finančného prenájmu

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

l) majetku a záväzkoch zabezpečených derivátmi, pričom sa uvádza forma tohto zabezpečenia.

m) majetku prenájom formou finančného prenájmu v poznámkach nájomcu, a to

1. celková suma dohodnutých platieb ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka v členení na istinu u nájomcu a finančný náklad,

2. suma istiny u nájomcu a finančného nákladu podľa doby splatnosti

2. a. do jedného roka vrátane,

2. b. od jedného roka do piatich rokov vrátane,

2. c. viac ako päť rokov.

H. Informácie k údajom vykázaným vo výnosoch

H. V časti o výnosoch sa uvádzajú tieto informácie:

a) sumy tržieb za vlastné výkony a tovar s uvedením ich opisu a hodnoty tržieb podľa jednotlivých typov výrobkov a služieb účtovnej jednotky a hlavných oblastí odbytu,

H.a) Informácie o tržbách

Oblasť odbytu a	Tržby za vlastné výkony a tovar		Iné výnosy z hospod.činn. aktivácia		Zúčt.opr.polož.+finančné výnosy	
	Bežné účtovné obdobie b	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie c	Bežné účtovné obdobie d	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie e	Bežné účtovné obdobie f	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie g
SK	7 826 692,57	7 212 155,87	110 279,22	122 427,08	53 471,82	75 446,54
Spolu	7 826 692,57	7 212 155,87	110 279,22	122 427,08	53 471,82	75 934,93

Tržby za hotelové služby, ubytovanie a stravovanie tvoria 97,33% z celkových tržieb.

b) zmeny stavu vnútroorganizačných zásob; ak sa zmena ich stavu nerovná rozdielu medzi stavom netto na konci predchádzajúceho účtovného obdobia a stavom netto na konci bežného účtovného obdobia, uvádzajú sa dôvody vzniku tohto rozdielu podľa jednotlivých položiek zásob, najmä manká a škody, zmena metódy oceňovania, dary,

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

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok b	Konečný zostatok c	Začiatkový stav d	Bežné účtovné obdobie e	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 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		

c) opis a suma významných položiek výnosov pri aktivácii nákladov,

d) opis a suma ostatných významných položiek výnosov z hospodárskej činnosti,

e) opis a suma významných položiek finančných výnosov a celková suma kurzových ziskov; osobitne sa uvádza hodnota kurzových ziskov účtovaná ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka,

f) suma položiek výnosov, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt, týkajúcich sa bežného účtovného obdobia a ich opis a suma položiek mimoriadnych výnosov týkajúcich sa predchádzajúcich účtovných období a ich opis.

H. c) až f) Výnosy pri aktivácii nákladov, výnosy z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a výnosy, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:		
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	72 377,07	87 203,93
Tržby z predaja majetku		
Tržby z predaja materiálu		
Náhrada škody z poistných udalostí		
Zúčt. oprávky k opr.pol. k nadob. majetku		
Náhrada škody spôs.klientmi, nestorn.ub.	58 118,97	70 636,18
Dotácie DV	8 000,00	5 000,00
Ostatné	6 258,10	11 567,75
Finančné výnosy, z toho:	53 471,82	75 446,54
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>		
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>		
Výnosy zmenárne		
Úroky	53 471,82	75 446,54
Ostatné finančné výnosy		
Výnosy, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt		

g) suma čistého obratu podľa § 19 ods. 1 písm. a) druhého bodu zákona, pričom osobitne sa uvádza suma a opis iných výnosov súvisiacich s bežnou činnosťou, ktorú účtovná jednotka vykonáva ako svoju bežnú prevádzkovú činnosť súvisiacu s predmetom podnikania a ktorá vplyva na schopnosť účtovnej jednotky generovať peňažné prostriedky a ekvivalenty peňažných prostriedkov v budúcnosti, napríklad úrokové výnosy, dividendy a výnosy z predaja finančného majetku

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	7 808 409,83	7 191 533,50
Tržby za tovar	18 282,74	20 622,37
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	37 902,15	35 328,99
Čistý obrat celkom	7 864 594,72	7 247 484,86

I. Informácie k údajom vykázaným v nákladoch

I. V časti o nákladoch sa uvádzajú tieto informácie:

- a) opis a suma významných položiek nákladov za poskytnuté služby,
 b) opis a suma významných položiek ostatných nákladov z hospodárskej činnosti,
 c) opis a suma významných položiek finančných nákladov a celková suma kurzových strát; osobitne sa uvádza suma kurzových strát účtovaná ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka,
 d) opis a suma položiek nákladov, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt, týkajúcich sa bežného účtovného obdobia a položiek mimoriadnych nákladov týkajúcich sa predchádzajúcich účtovných období,

Informácie o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	685 956,41	613 125,39
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>		
Náklady na opravy a udržiavanie	122 444,84	76 504,70
Náklady na telefóny	21 559,29	20 634,79
Náklady na akcie pre hostí	69 775,76	65 014,19
Náklady na stočné	42 865,01	26 311,25
Náklady na služby – nájom	17 655,41	17 473,81
Náklady na poradenské služby	56 762,67	57 397,25
Náklady na reklamu a inzerciu	89 235,38	92 725,89
Náklady na provízie	227 979,94	200 833,61
Náklady na vývoz odpadu, deratiz.	10 756,07	9 031,16
Náklady na služby – prax žiakov, poštovné, pranie, školenia	7 075,29	33 947,35
Ostatné	19 846,75	13 251,39
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	38 120,30	35 066,66
Zostatkové ceny vyradeného DHM		
Poistenie majetku, autoúver	10 398,24	10 398,24
Ostatné pokuty, zmluvné pokuty, penále a úroky z omeškania	116,40	5 278,75
Členské príspevky	1 764,09	
Tvorba OP, odpis pohľ., manká a škody	10 266,65	6 705,04
Iné	15 574,92	12 684,63
Finančné náklady, z toho:	208 608,12	251 458,78
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>16,41</i>	
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>		
Nákladové úroky (úver, pôžička)	174 300,97	217 619,78
Bankové poplatky – predčasné splat.úveru, obstar.poplatok (predchádz.obd.)	34 290,74	33 839,00
Poistenie majetku		
Iné		
Náklady, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt, z toho:		

e) opis a celková suma nákladov za overenie individuálnej účtovnej závierky audítorom alebo audítorskou spoločnosťou, uisťovacie audítorské služby s výnimkou overenia individuálnej účtovnej závierky, súvisiace audítorské služby, daňové poradenstvo a ostatné neaudítorské služby poskytnuté týmto audítorom alebo audítorskou spoločnosťou.

34. Informácie k prílohe č. 3 časti I. o nákladoch voči audítorovi, audítorskej spoločnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	3 800,00	3 800,00
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	3 800,00	3 800,00
iné uisťovacie audítorské služby		
súvisiace audítorské služby		
daňové poradenstvo		
ostatné neaudítorské služby		

J. Informácie k údajom o daniach z príjmov

J. V časti o daniach z príjmov sa uvádzajú informácie o

- a) sume odložených daní z príjmov účtovaných v bežnom účtovnom období ako náklad alebo výnos vyplývajúcej zo zmeny sadzby dane z príjmov,
b) sume odloženej daňovej pohľadávky účtovanej v bežnom účtovnom období, týkajúcej 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,
c) sume 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,
d) sume neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka,
e) odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje k položkám účtovaným priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov,

35. Informácie k prílohe č. 3 časti J. písm. a) až e) 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 odloženého 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 dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov	0	0

- f) o vzťahu medzi sumou splatnej dane z príjmov a sumou odloženej dane z príjmov a medzi výsledkom hospodárenia pred zdanením, a to číselné porovnanie sumy splatnej dane z príjmov a sumy odloženej dane z príjmov a výsledku hospodárenia pred zdanením vynásobeným príslušnou sadzbou dane z príjmov,
g) zmene sadzby dane z príjmov.

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia	2 286 858,18	x	x	2 002 944,26	x	x
teoretická daň	X	548 845,96	24	X	420 618,29	21
Daňovo neuznané náklady	51 633,90	12 392,14	24	60 332,47	12 669,82	21
Výnosy nepodliehajúce dani	- 39 994,97	-9 598,79	24	- 34 031,71	-7 146,66	21
ÚO - DO	13 945,56	3 346,93	24	-30 686,19	- 6 444,10	21
Umorenie daňovej straty			24			21
Zmena sadzby dane						
Iné						
Spolu	2 312 442,67	554 986,24	24	1 998 558,83	419 697,35	21
Splatná daň z príjmov	x	554 986,24	24	x	419 697,35	21
Zápočet DL	x			x		
Odložená daň z príjmov, zráž. daň	x	-3 271,43	24	x	-27 168,57	21
Celková daň z príjmov	x	551 714,81	24	x	392 528,78	21

K. Informácie k údajom na podsúvahových účtoch

Na podsúvahových účtoch spoločnosť vykazovala v priebehu účtovného obdobia komisionálny tovar.

Spoločnosť má na zabezpečenie pohľadávky veriteľa – VÚB, a.s., uzatvorené Záložné zmluvy na hnuteľné veci, nehnuteľné veci, na pohľadávky a na cenné papiere. V prospech veriteľa sú vystavené ručiteľské listiny, na základe ktorých sa ručí za riadne a včasné splnenie všetkých záväzkov dlžníka vyplývajúcich z finančných dokumentov.

Úver je zabezpečený blankozmenkou na základe Dohody o vyplňovacom práve k blankozmenke uzatvorenej dňa 07.07.2017.

L. Informácie k údajom o iných aktívach a iných pasívach

Spoločnosť eviduje záložné právo v prospech VÚB, a.s. na DHM, pohľadávky, akcie spoločnosti a zmenku z titulu prijatého úveru.

M. Informácie k údajom o príjmoch členov orgánov spoločnosti

N. informácie k údajom o ekonomických vzťahoch so spriaznenými osobami

Objem obchodných transakcií so spriaznenými osobami podľa jednotlivých segmentov vo vykazovanom období bol nasledovný:

Nákup služieb/tovaru (náklady)	Predaj služieb (výnosy)	Prijaté pôžičky (istina)	Poskytnuté pôžičky (istina)	Úroky (náklady)	Úroky (výnosy)
52 200,00		439 650,00	744.000,00	24 672,43	52 967,91

Obchodné transakcie so spriaznenými osobami sa uskutočnili na základe obvyklých obchodných podmienok a cien obvyklých.

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

Vedenie spoločnosti nepredpokladá významné ohrozenie predpokladu nepretržitého pokračovania v činnosti účtovnej jednotky v roku 2026. V januári 2026 došlo k zmene jedného akcionára.

P. Informácie k údajom o zmenách vlastného imania

Informácie k prílohe č. 3 časti P. o zmenách vlastného imania

Tabuľka č. 1

Položka vlastného imania a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav na konci účtovného obdobia f
Základné imanie	4 598 000,00				4 598 000,00
Základné imanie	4 598 000,00				4 598 000,00
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Zákonné rezervné fondy	348 843,35	161 041,54			509 884,89
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)					
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely					
Ostatné kapitálové fondy					
Oceňovacie rozdiely z precenenia					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					

Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Ostatné fondy zo zisku					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Výsledok hospodárenia minulých rokov	714 298,42	1 910 260,00	1 449 373,94		253 412,36
Nerozdelený zisk minulých rokov	714 298,42	1 910 260,00	1 449 373,94		253 412,36
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	1 610 415,48	1 735 143,37	1 610 415,48		1 735 143,37
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					
SPOLU	7 271 557,25	3 806 444,91	3 059 789,42		7 096 440,62

Na akcie spoločnosti je vyznačené záložné právo v prospech VÚB, a.s., z titulu úveru.

Tabuľka č. 2

Položka vlastného imania a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav na konci účtovného obdobia f
Základné imanie	4 598 000,00				4 598 000,00
Základné imanie	4 598 000,00				4 598 000,00
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Zákonné rezervné fondy	269 884,71	78 958,64			348 843,35
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)					
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely					
Ostatné kapitálové fondy					
Oceňovacie rozdiely z precenenia					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Ostatné fondy zo zisku					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Výsledok hospodárenia minulých rokov	1 024 834,60	460 663,82	771 200,00		714 298,42
Nerozdelený zisk minulých rokov	1 024 834,60	460 663,82	771 200,00		714 298,42
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	789 586,46	1 610 415,48	789 586,46		1 610 415,48
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					
SPOLU	6 682 305,77	2 150 037,94	1 560 786,46		7 271 557,25

R, S, T. Prehľad peňažných tokov

T. Prehľad peňažných tokov pri použití nepriamej metódy

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	2 286 858,00	2 002 944,00
A. 1.	<i>Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-), (súčet A. 1. 1. až A. 1. 13.)</i>	631 034,00	821 400,00
A. 1. 1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	612 285,00	615 473,00
A. 1. 2.	Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja (+)		
A. 1. 3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)		
A. 1. 4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)	-20 083,00	20 971,00
A. 1. 5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)		
A. 1. 6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	-82 013,00	42 677,00
A. 1. 7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A. 1. 8.	Úroky účtované do nákladov (+)	174 301,00	217 620,00
A. 1. 9.	Úroky účtované do výnosov (-)	-53 472,00	-75 341,00
A. 1. 10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)		
A. 1. 11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)	16,00	
A. 1. 12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)		
A. 1. 13.	Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-)		
A. 2.	<i>Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorým sa na účely tohto opatrenia rozumie rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov, na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti (súčet A. 2. 1. až A. 2. 4.)</i>	-154 156,00	185 370,00
A. 2. 1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	12 981,00	-53 026,00
A. 2. 2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	-133 188,00	224 703,00
A. 2. 3.	Zmena stavu zásob (-/+)	-33 949,00	13 693,00
A. 2. 4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)		

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet Z/S + A. 1. + A. 2.)	2 763 736,00	3 009 714,00
A. 3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	53 472,00	75 341,00
A. 4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	-174 301,00	-217 620,00
A. 5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)		
A. 6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 6.)	2 642 907,00	2 867 435,00
A. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-551 715,00	-392 529,00
A. 8.	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)		
A. 9.	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)		
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 9.)	2 091 192,00	2 474 906,00
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B. 1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)		
B. 2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	- 38 282,00	- 50 485,00
B. 3.	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (-)		
B. 4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)		2 665,00
B. 5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)		
B. 6.	Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (+)		
B. 7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B. 8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)	139 000,00	129 000,00
B. 9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
B. 10.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B. 11.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B. 12.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B. 13.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)		
B. 14.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (+)		
B. 15.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)		
B. 16.	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B. 17.	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B. 18.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B. 19.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 19.)	100 718,00	81 180,00
	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C. 1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C. 1. 1. až C. 1. 8.)		
C. 1. 1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)		
C. 1. 2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)		
C. 1. 3.	Prijaté peňažné dary (+)		
C. 1. 4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)		
C. 1. 5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)		
C. 1. 6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)		
C. 1. 7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)		
C. 1. 8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)		
C. 2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti, (súčet C. 2. 1. až C. 2. 9.)	-578 547,00	-844 184,00
C. 2. 1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)		
C. 2. 2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových CP (-)		
C. 2. 3.	Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)	-578 547,00	-844 184,00

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
C. 2. 4.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-)		
C. 2. 5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)		
C. 2. 6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)		
C. 2. 7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)		
C. 2. 8.	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (+)		
C. 2. 9.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (-)		
C. 3.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C. 4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	-1 910 259,00	-1 021 165,00
C. 5.	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky		
C. 6.	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z		
C. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)		
C. 8.	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)		
C. 9.	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)		
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až C. 9.)	-2 488 806,00	-1 865 349,00
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A + B + C)	-296 896,00	690 737,00
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	1 243 580,00	552 843,00
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	946 684,00	1 243 580,00
SG.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)		
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	946 684,00	1 243 580,00

Pri zostavovaní poznámok sme zachovali jednotlivé označenia bodov podľa Opatrenia MF SR č. 4455/2003-92, novelizovaného Opatrením č. MF/18009/2014-74 z 24.septembra 2014.

Vysvetlivky k poznámkam:

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

Použité skratky:

CP - cenný papier

č. - číslo

DFM – dlhodobý finančný majetok

DHM – dlhodobý hmotný majetok

DIČ – daňové identifikačné číslo

DNM – dlhodobý nehmotný majetok

DÚJ – dcérska účtovná jednotka

IČO – identifikačné číslo organizácie

kons. – konsolidovaný

MÚJ – materská účtovná jednotka

OP – opravná položka

p. a. – per annum

PSC – poštové smerovacie číslo

ÚJ – účtovná jednotka

VI – vlastné imanie

ZI – základné imanie