

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE**1. Obchodné meno a sídlo spoločnosti:**

SOREA, spol. s r.o.
Odborárske nám. 3
815 70 Bratislava

Spoločnosť bola založená 24.11.1992 zakladateľskou listinou vyhotovenou vo forme notárskej zápisnice a do obchodného registra bola zapísaná 1.1.1993 (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I v Bratislave, oddiel s.r.o., vložka 4069/B).

Identifikačné číslo organizácie: 31 339 204,

Daňové identifikačné číslo: 2020389899,

Daňové identifikačné číslo pre DPH: SK2020389899.

2. Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

- ubytovacie služby v ubytovacích zariadeniach s prevádzkovaním pohostinských činností v týchto zariadeniach a v chatovej osade triedy 3, v kempingoch triedy 3 a 4
- prevádzkovanie telovýchovných zariadení a zariadení slúžiacich regenerácii
- prevádzkovanie cestovnej kancelárie
- pohostinská činnosť
- ubytovacie služby v rozsahu voľnej živnosti

3. Priemerný počet zamestnancov

Priemerný počet zamestnancov Spoločnosti v roku 2013 bol 404, z toho 14 vedúcich zamestnancov (v roku 2012 bol 375, z toho 14 vedúcich zamestnancov).

	2013	2012
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	404	375
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	433	402
počet vedúcich zamestnancov	14	14

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 2013 je 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 2013 do 31. decembra 2013.

6. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2012, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti dňa 20. mája 2013.

7. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2012 spolu s výročnou správou a správou audítora o overení účtovnej závierky k 31. decembru 2012 bola zverejnená v zbierke listín obchodného registra 31.mája 2013.

Súvaha a výkaz ziskov a strát za predchádzajúce účtovné obdobie boli zverejnené v Obchodnom vestníku 30.5.2013.

8. Schválenie audítora

Valné zhromaždenie 20. mája 2013 schválilo spoločnosť Z+M k.s. ako audítora na overenie účtovnej závierky za účtovné obdobie od 1. januára 2013 do 31. decembra 2013.

B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Konatelia

Ing. Peter Pokorný
PhDr. Emil Machyna

C. INFORMÁCIE O SPOLOČNÍKOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Štruktúra spoločníkov Spoločnosti počas roka 2013 bola takáto:

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	absolútne	v %		
a	b	c	d	e
Jednotný majetkový fond zväzov odborových organizácií v SR	11 163 388	100	100	-
Spolu	11 163 388	100	100	-

D. Informácie o konsolidovanom celku

Spoločnosť sa nezahrňuje do konsolidovanej účtovnej závierky skupiny.

E. Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

(a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania Spoločnosti (going concern). Krátkodobé záväzky sú vyššie ako pohľadávky a finančné prostriedky a podľa toho sa zdá, že krátkodobé záväzky nemajú krytie, ale na základe vyjadrenia riaditeľa JMF sú záväzky za nájomné za 5 mesiacov splatné 31.12.2014, preto nie je žiadne riziko pre nepretržité pokračovanie spoločnosti. Hodnota majetku spoločnosti je menšia ako záväzky, ale sa predpokladá, že základné imanie bude upravené zvýšením, tak ako v predchádzajúcom roku. Definitívne rozhodnutie o zvýšení základného imania sa prijme na Valnom zhromaždení spoločnosti. Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2013 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 2013 do 31. decembra 2013. Účtovná závierka Spoločnosti, pozostávajúca zo súvahy, výkazu ziskov a strát a poznámok k účtovnej závierke k 31.12.2013 bola pripravená v súlade s účtovnými predpismi platnými v Slovenskej republike.

Pri oceňovaní majetku a záväzkov a pri účtovaní o výsledku hospodárenia účtovnej jednotky Spoločnosť berie za základ všetky náklady a výnosy, ktoré sa vzťahujú na účtovné obdobie bez ohľadu na dátum ich platenia.

Ocenenie majetku a záväzkov v účtovníctve a v účtovnej závierke je upravené o položky vyjadrujúce riziká, straty a znehodnotenia, ktoré boli známe ku dňu zostavenia účtovnej závierky (opravné položky, rezervy). Spoločnosť účtuje o skutočnostiach, ktoré sú predmetom účtovníctva, do obdobia, s ktorým tieto skutočnosti časovo a vecne súvisia. Ak túto zásadu nemožno dodržať, Spoločnosť účtuje aj v účtovnom období, v ktorom zistila uvedené skutočnosti. Spoločnosť v priebehu účtovného obdobia nemenila spôsoby oceňovania, postupy odpisovania, postupy účtovania, usporiadanie položiek účtovnej závierky, obsahové vymedzenie týchto položiek a postupy na vykonanie účtovnej závierky.

(b) Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.). Súčasťou obstarávacej ceny od 1. januára 2003 nie sú úroky z cudzích zdrojov ani realizované kurzové rozdiely, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do používania.

Dlhodobý majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi. Vlastnými nákladmi sú všetky priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť a nepriame náklady, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť.

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína mesačne vo výške 1/12 ročného odpisu, prvýkrát v mesiaci v ktorom bol majetok uvedený do užívania (zaradený). Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) je 2 400 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba
Softvér	4	lineárna	1/4
Ocenené práva (licencia)	4	lineárna	1/4
Drobný dlhodobý nehmotný majetok	rôzna	jednorazový odpis	100

Dlhodobý nehmotný majetok, ktorý bol uvedený do používania najneskôr do 28. februára 2009 v ocenení rovnom alebo nižšom ako 2 400 EUR, sa považuje za dlhodobý nehmotný majetok a pokračuje sa v jeho odpisovaní.

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína mesačne vo výške 1/12 ročného odpisu, prvýkrát v mesiaci v ktorom bol majetok uvedený do užívania (zaradený). Výnimkou v podmienkach SOREA je obstaranie hmotného majetku, ktorý sa klasifikuje ako drobný dlhodobý hmotný majetok (DDHM) - tvoria ho :

- a) počítače, príslušenstvo, iné zariadenia IT technológií s príslušenstvom ak ich vstupná cena je od 50 EUR do 1.700 EUR vrátane;
- b) televízne a rozhlasové prijímače ak ich vstupná cena je 50 EUR do 1.700 EUR vrátane;
- c) samostatné hnutelné veci, ktoré boli obstarané za účelom ďalšieho prenájmu ak ich vstupná cena je od 50 EUR /kus do 1.700 EUR vrátane.

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína mesačne vo výške 1/12 ročného odpisu, prvýkrát v mesiaci v ktorom bol majetok uvedený do užívania (zaradený). Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) je 1 700 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Pozemky sa neodpisujú. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba
Stavby	20	lineárna	1/20
Stroje, prístroje a zariadenia	6 až 12	lineárna	1/6 až 1/12
Dopravné prostriedky	4 až 6	lineárna	1/4 až 1/6
Inventár	6	lineárna	1/6
Ostatný dlhodobý hmotný majetok	20	lineárna	1/20
Drobný dlhodobý hmotný majetok (DDHM)	4	lineárna	1/4
Drobný dlhodobý hmotný majetok	rôzna	jednorazový odpis	100

Dlhodobý hmotný majetok vrátane technického zhodnotenia, ktorý bol uvedený do používania najneskôr do 28. februára 2009 v ocenení rovnom alebo nižšom ako 1 700 EUR, sa považuje za dlhodobý hmotný majetok a pokračuje sa v jeho odpisovaní.

Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom spoločnosť účtuje od 01.01.2004 po zlúčení s TradeLeas spol. s r.o.

Dlhodobý finančný majetok spoločnosť nevlastní.

Prenajatý majetok spoločnosť eviduje na podsúvahových účtoch v cenách stanovených prenajímateľom. Majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci spoločnosť neeviduje.

(c) Zásoby

Zásoby sa oceňujú niektorou z nasledujúcich hodnôt: obstarávacou cenou (nakupované zásoby) alebo vlastnými nákladmi (zásoby vytvorené vlastnou činnosťou) alebo čistou realizačnou hodnotou.

Obstarávacia cena zahŕňa cenu zásob a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie, skonto a pod.). Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou obstarávacej ceny. Nakupované zásoby sa oceňujú váženým aritmetickým priemerom z obstarávacích cien.

Vlastné náklady zahŕňajú priame náklady (priamy materiál, priame mzdy a ostatné priame náklady) a časť nepriamych nákladov bezprostredne súvisiacich s vytvorením zásob vlastnou činnosťou.

Čistá realizačná hodnota je predpokladaná predajná cena znížená o predpokladané náklady na ich dokončenie a o predpokladané náklady súvisiace s ich predajom.

Zníženie hodnoty zásob sa upravuje vytvorením opravnej položky.

(d) Pohľadávky

Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou; postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Toto ocenenie sa znižuje formou opravných položiek o hodnotu pochybných a sporných pohľadávok a pohľadávok, u ktorých existuje riziko, že ich dlžník úplne alebo čiastočne nezaplatí.

(e) Peňažné prostriedky a ceniny

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou.

(f) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

(g) Rezervy

Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou; tvoria sa na krytie známych rizík alebo strát z podnikania. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku.

(h) Záväzky

Záväzky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Záväzky pri ich prevzatí sa oceňujú obstarávacou cenou. Ak sa pri inventarizácii zistí, že suma záväzkov je iná ako ich výška v účtovníctve, uvedú sa záväzky v účtovníctve a v účtovnej závierke v tomto zistenom ocenení.

(i) Odložené dane

Odložené dane (odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok) sa vzťahujú na:

- dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou,
- možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti, ktorou sa rozumie možnosť odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
- možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

(j) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

(k) Cudzía mena

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene (okrem prijatých a poskytnutých preddavkov) sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, a účtujú sa s vplyvom na výsledok hospodárenia.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene sa prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa na menu euro už neprepočítavajú.

(l) Výnosy

Tržby za vlastné výkony a tovar neobsahujú daň z pridanej hodnoty. Sú tiež znížené o zľavy a zrážky (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.).

F. INFORMÁCIA 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 2013 do 31. decembra 2013 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2012 do 31. decembra 2012 je uvedený v tabuľkách na stranách 7 až 10.

Spoločnosť má poistený majetok - Poistenie podnikateľov zapísaných v OR (PZ č. 0804004542) v poisťovni Kooperatíva ročné poistné je vo výške 13 628,44 EUR. Povinné zmluvné poistenie pre všetky automobily je v poisťovni Kooperatíva ročné poistné je vo výške 3 094,12 EUR (PZ č. 6506256916). Taktiež havarijné poistenie osôb je v poisťovni Kooperatíva vo výške 9 246,32 EUR (PZ č. 6544174874). Poistenie právnej ochrany má Spoločnosť v poisťovni DAS vo výške 286,41 EUR (PZ č. 0017483). Miliónové poistenie vozidiel má Spoločnosť v poisťovni Allianz - Slovenská poisťovňa a.s. vo výške 265,56 EUR.

Spoločnosť nevykonáva výskumnú a vývojovú činnosť.

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie (rok 2013)							
	Aktivovane náklady na vývoj	Softvér	Oceniťelne práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	605 029	0	0	1 002	0	0	606 031
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	4 581	0	0	510	0	0	5 091
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	600 448	0	0	492	0	0	600 940
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	581 688	0	0	1 002	0	0	582 690
Prírastky	0	20 488	0	0	0	0	0	20 488
Úbytky	0	4 581	0	0	510	0	0	5 091
Stav na konci účtovného obdobia	0	597 595	0	0	492	0	0	598 087
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	23 341	0	0	0	0	0	23 341
Stav na konci účtovného obdobia	0	2 853	0	0	0	0	0	2 853

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2012)							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniť- né práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obsta- rávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	667 425	0	0	2 649	0	0	670 074
Prírastky	0	2 343	0	0	0	2 344	0	4 687
Úbytky	0	64 739	0	0	1647	2 344	0	68 730
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	605 029	0	0	1 002	0	0	606 031
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	611 961	0	0	2 649	0	0	614 610
Prírastky	0	34 466	0	0	0	0	0	34 466
Úbytky	0	64 739	0	0	1647	0	0	66 386
Stav na konci účtovného obdobia	0	581 688	0	0	1 002	0	0	582 690
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	55 464	0	0	0	0	0	55 464
Stav na konci účtovného obdobia	0	23 341	0	0	0	0	0	23 341

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie (rok 2013)								
	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	0	28 515	6 288 172	0	0	1 332 477	0	0	7 649 164
Prírastky	0	0	341 504	0	0	44 556	386 059	0	772 119
Úbytky	0	0	217 936	0	0	54 941	386 059	0	658 936
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	28 515	6 411 740	0	0	1 322 092	0	0	7 762 347
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	8 667	5 070 842	0	0	1 246 693	0	0	6 326 202
Prírastky	0	1 009	315 554	0	0	37 432	0	0	353 995
Úbytky	0	0	217 936	0	0	54 941	0	0	272 877
Stav na konci účtovného obdobia	0	9 676	5 168 460	0	0	1 229 184	0	0	6 407 320
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	19 848	1 217 330	0	0	85 784	0	0	1 322 962
Stav na konci účtovného obdobia	0	18 839	1 243 280	0	0	92 908	0	0	1 355 027

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2012)								
	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	0	28 515	5 290 757	0	0	1 352 319	0	0	6 671 591
Prírastky	0	0	1 167 767	0	0	43 866	1 211 633	0	2 423 266
Úbytky	0	0	124 281	0	0	63 708	1 211 633	0	1 399 622
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	28 515	6 334 243	0	0	1 332 477	0	0	7 695 235
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	7 659	5 035 512	0	0	1 284 158	0	0	6 327 329
Prírastky	0	1 008	205 681	0	0	26 243	0	0	232 932
Úbytky	0	0	124 280	0	0	63 708	0	0	187 988
Stav na konci účtovného obdobia	0	8 667	5 116 913	0	0	1 246 693	0	0	6 372 273
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	20 856	255 245	0	0	68 161	0	0	344 262
Stav na konci účtovného obdobia	0	19 848	1 217 330	0	0	85 784	0	0	1 322 962

2. Zásoby

Vývoj opravnej položky v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcom prehľade :

Zásoby	Bežné účtovné obdobie (rok 2013)				
	Stav OP k 31.12.2012	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP k 31.12.2013
a	b	c	d	e	f
Materiál	16 215	0	31	8 462	7 722
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	0	0	0	0	0
Výrobky	0	0	0	0	0
Zvieratá	0	0	0	0	0
Tovar	0	0	0	0	0
Nehnutelnosť na predaj	0	0	0	0	0
Poskytnuté preddavky na zásoby	0	0	0	0	0
Zásoby spolu	16 215	0	31	8 462	7 722

Zníženie úžitkovej hodnoty zásob bolo zohľadnené vytvorením opravnej položky. Zásoby sú poistené.

3. Pohľadávky

Vývoj opravnej položky v priebehu účtovného obdobia je zobrazený v nasledujúcom prehľade:

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie (rok 2013)				
	Stav OP k 31.12.2012	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP k 31.12.2013
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	337 956	15 949	1 724	46 914	305 267
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0				0
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku	0				0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0				0
Iné pohľadávky	186 103		435	19 279	166 389
Pohľadávky spolu	524 059	15 949	2 159	66 193	471 656

Veková štruktúra pohľadávok je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Pohľadávky k 31.12.2013	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			
Pohľadávky z obchodného styku	86 084	361 551	447 635
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	180	182 063	182 243
Krátkodobé pohľadávky spolu	86 264	543 614	629 878

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

Pohľadávky k 31.12.2012	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			
Pohľadávky z obchodného styku	80 999	403 958	484 957
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	273	201 252	201 525
Krátkodobé pohľadávky spolu	81 272	605 210	686 482

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	31.12.2013	31.12.2012
a	b	c
Pohľadávky po lehote splatnosti	543 614	605 210
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	86 264	81 272
Krátkodobé pohľadávky spolu	629 878	686 482
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	0	0
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0

4. Finančné účty

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici, účty v bankách a ceniny. Účtami v bankách môže Spoločnosť voľne disponovať.

Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:

	31.12.2013	31.12.2012
Pokladnica, ceniny	73 093	92 857
Bežné bankové účty	1 050 634	969 680
Bankové účty termínované		0
Peniaze na ceste		0
Spolu	1 123 727	1 062 537

5. Časové rozlíšenie

Ide o tieto významné položky:

	31.12.2013	31.12.2012
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	458	126
webová prezentácia	0	126
počítačový systém LINUX	458	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	21 772	20 610
poistenie - havarijné	3 094	2 205
poistenie zodpovednosti za škodu	1 148	1 891
nákup softvér	0	5 536
výkony spojov telefonne poplatky január	631	631
hračky pre hotely	1 023	0
Oracle maintenance, lic.CITRIX	3 080	0
reklama + inzercia + prezentácie na web	7 173	5 071
ostatné	5 623	5 276
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	166 877	159 472
finančný bonus	4 531	14 598
pobyty na prelome rokov	162 346	144 874
Spolu	189 107	180 208

G. 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:

	Bežné účtovné obdobie (rok 2013)				
	Stav k 31.12.2012	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.12.2013
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	13 042	7 503	4 826	0	15 719
Odchodné do dôchodku	13 042	7 503	4 826		15 719
Krátkodobé rezervy, z toho:	306 696	177 217	165 272	2 041	316 600
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	135 528	140 094	133 860	1 668	140 094
Rezerva na zostavenie a zverejnenie ÚZ	10 215	10 135	10 181	34	10 135
Rezerva na nevyfakturované ostatné služby	0	645	0	0	645
Zákonné rezervy spolu	145 743	150 874	144 041	1 702	150 874
Ostatné rezervy krátkodobé					
Odmeny zamestnancom vrátane poistného k odmenám	20 977	23 222	20 638	339	23 222
Rezervy na súdne spory	139 976	3 121	593	0	142 504
Ostatné rezervy krátkod. spolu	160 953	26 343	21 231	339	165 726

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

	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2012)				
	Stav k 31.12.2011	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.12.2012
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	23 411	13 042	5 159	18 252	13 042
Odchodné do dôchodku	23 411	13 042	5 159	18 252	13 042
Krátkodobé rezervy, z toho:	285 693	169 851	139 440	9 408	306 696
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	116 083	135 528	108 018	8 065	135 528
Rezerva na zostavenie a zverejnenie ÚZ	10 222	10 215	10 222	0	10 215
Rezerva na nevyfakturované ostatné služby	281	0	281	0	0
Zákonné rezervy spolu	126 586	145 743	118 521	8 065	145 743
Ostatné rezervy krátkodobé					
Odmeny zamestnancom vrátane poistného k odmenám	22 262	20 977	20 919	1 343	20 977
Rezervy na súdne spory	136 845	3 131	0	0	139 976
Ostatné rezervy krátkod. spolu	159 107	24 108	20 919	1 343	160 953

Rezerva na nevyčerpané dovolenky vo výške 103 693 EUR bola vytvorená na predpokladané náklady na čerpanie dovoleniek zamestnancov spoločnosti, ktoré nároky vznikli pred (do) 31. decembrom 2013. Bola vypočítaná v súlade so všeobecne - záväznými predpismi. Suma 36 401 EUR predstavuje očakávané náklady na zákonné poistenie zamestnancov, ktoré bude platené v roku 2013 z dôvodu čerpania dovoleniek.

Rezerva na odmeny zamestnancov vo výške 16 140 EUR bola vytvorená na predpokladané náklady na výplatu prémie zamestnancov spoločnosti, ktoré nároky vznikli pred (do) 31. decembrom 2013. Bola vypočítaná v súlade so všeobecne - záväznými predpismi a pracovnými zmluvami. Suma 7 082 predstavuje očakávané náklady na zákonné poistenie zamestnancov, ktoré bude platené v roku 2014 z výplaty odmien.

Rezerva na zverejnenie účtovnej závierky a na časť odmeny audítora vo výške 10 135 EUR bola vytvorená na očakávané náklady na časť odmeny audítora za vykonanie auditu účtovnej závierky (10.000 EUR) a na bankové správy pre audit (135 EUR). Rezerva bude použitá v roku 2014.

Rezerva na odchodné so zostatkom vo výške 15 719 EUR sa vytvára na očakávané výplaty odchodného, ktoré je spoločnosť povinná vyplácať pri prvom odchode zamestnancov do dôchodku. Rezerva na odchodné do dôchodku bola vytvorená s použitím poistnej matematiky. Rezerva bude použitá v budúcich obdobiach 2015-2030.

Rezerva na súdne spory so zostatkom v sume 142 504 EUR sa vytvára na očakávané náklady na plnenia voči bývalým zamestnancom, ktoré môžu vyplývať zo súdnych sporov, ktoré vedú títo zamestnanci proti spoločnosti a ktoré nie sú k 31.12.2013 právoplatne skončené. Predpokladá sa, že rezerva bude použitá v roku 2014.

3. Závazky

Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	31.12.2013	31.12.2012
Závazky po lehote splatnosti	34 533	17 070
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	3 562 033	2 618 491
Krátkodobé záväzky spolu	3 596 566	2 635 561
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	87 763	97 227
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Dlhodobé záväzky spolu	87 763	97 227

4. Odložený daňový záväzok

Výpočet odloženého daňového záväzku je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	31.12.2013	31.12.2012
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	207 489	254 422
odpočítateľné	0	0
zdaniteľné	207 489	254 422
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	0	0
odpočítateľné	0	0
zdaniteľné	0	0
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	0	0
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	0	0
Sadzba dane z príjmov (v %)	22	23
Odložená daňová pohľadávka	0	0
Uplatnená daňová pohľadávka	0	0
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov	0	0
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
Odložený daňový záväzok	45 647	58 517
Zmena odloženého daňového záväzku	12 870	4 179
Zaúčtovaná ako náklad	-12 870	-4 179
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0

5. Sociálny fond

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	38 710	31 120
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	20 641	25 329
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	20 641	25 329
Čerpanie sociálneho fondu	17 236	17 739
Konečný zostatok sociálneho fondu	42 115	38 710

Časť sociálneho fondu sa podľa zákona o sociálnom fonde tvorí povinne na ťarchu nákladov a časť sa môže vytvárať zo zisku. Sociálny fond sa podľa zákona o sociálnom fonde čerpá na sociálne, zdravotné, rekreačné a iné potreby zamestnancov, najmä však na príspevky na stravovanie zamestnancom.

6. Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenie je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	31.12.2013	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	616	3 030
dekorácie, disko	616	3030
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	76 636	62 042
ubytovanie a stravovanie klientov v nasledujúcom roku	76 636	62 042
Spolu	77 252	65 072

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

Oblasť odbytu	Ubytovanie a stravovanie klientov		Športové a relaxačné služby		Iné služby		Spolu	
	2013	2012	2013	2012	2013	2012	2013	2012
a	b	c	d	e	f	g		
Slovenská republika	9 505 847	8 636 695	606 285	585 889	680 064	652 591	10 792 196	9 875 175
	0	0	0	0	0	0	0	0
Spolu	9 505 847	8 636 695	606 285	585 889	680 064	652 591	10 792 196	9 875 175

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

Prehľad o výnosoch pri aktivácii nákladov, výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	2013	2012
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	105 069	100 190
Aktivácia stravy zamestnancov	78 427	76 281
Aktivácia ubytovania a stravy	15 160	15 592
Ostatná aktivácia	11 482	8 317
Ostatné významné položky výnosov z hospod.činnosti, z toho:	188 245	148 348
Refakturácia energií, odborných prehliadok	102 715	84 358
Refakturácia výmeny kobercov	0	3 280
Odmena za povolenie usporiadania podujatia	3 900	0
Ostatné	20 765	20 549
Zmluvné pokuty a penále	60 865	40 161
Finančné výnosy, z toho:	1 558	3 338
Kurzové zisky, z toho:	9	1249
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	1 549	2 089
Výnosy zo zmenárenskej činnosti, provízie zo sprostredkovania poistenia	1 426	1 503
Úroky z účtov	123	586
Mimoriadne výnosy, z toho:	570	824
Náhrady škôd-úhrady do výšky nákladov	570	824
Náhrady škôd-úhrady nad rámec účt.nákladov	0	0

3. Čistý obrat

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

	2013	2012
Tržby za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	10 792 196	9 875 175
Tržby za tovar	111 766	97 763
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľností na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	299 458	254 212
Čistý obrat celkom	11 203 420	10 227 150

I. 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:

	2013	2012
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	3 586 040	3 505 720
Náklady voči audítorovi, auditorskej spoločnosti, z toho:	12 000	12 000
Náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	12 000	12 000
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:	3 574 040	3 493 720
Prenájom za budovy, pozemky	2 491 282	2 503 035
Náklady na reklamu	87 507	84 786
Ostatné náklady na služby nemateriálovej povahy	206 394	190 440
Náklady na pranie prádla	170 923	148 564
Náklady na cestovné	15 315	19 143
Náklady na výkon spojov	48 023	53 149
Náklady na revízie	86 791	67 914
Náklady na zabezpečenie ost.služieb (hud.produkcia)	92 010	89 026
Náklady na výpočtovú techniku	99 125	96 605
Ostatné	276 670	241 058
Ostatné významné položky nákladov z hospod. činnosti, z toho:	62 690	47 380
Rezerva na súdne spory	3 122	3 130
Poistné	29 073	28 973
Manká a škody	2 440	1 049
Dary	9 860	7 894
Iné	18 195	6 334
Finančné náklady, z toho:	43 112	36 220
Kurzové straty, z toho:	1 837	65
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	41 275	36 155
Bankové poplatky	41 275	36 155
Mimoriadne náklady, z toho:	570	824
Škody uhradené	570	824

J. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

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

	2013			2012		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	-1 023 719			-1 497 863		
teoretická daň	x	-235 455		x	-344 508	
Daňovo neuznané náklady	149 749	34 442	-3,36	185 765	42 726	-2,85
Výnosy nepodliehajúce dani	57 887	13 314	-1,30	57 721	13 276	-0,89
Umorenie daňovej straty						
Spolu	-816 083	-187 699	-4,66	-1 254 377	-288 507	-3,74
Splatná daň z príjmov	x			x	0	0
Odložená daň z príjmov	x	-45 647	4,46	x	-58 517	3,91
Celková daň z príjmov	x			x	0	0

Ďalšie informácie k odloženým daniam:

	2013	2012
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	0
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	2 075	10 177
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	0	0
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	0	0
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka	142 743	160 552
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

K. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH**1. Najatý majetok**

Spoločnosť má v nájme majetok od spoločníka. Štruktúra je uvedená v tabuľke:

	2013	2012
Prenajatý majetok - nehnuteľnosti	58 021 597	56 514 080
Prenajatý majetok - stroje	849 373	822 461
Prenajatý majetok - pozemky	5 357 970	5 357 970
Prenajatý majetok - umelecké diela	11 594	17 550
Prenajatý majetok - iný	7 434	7 434
Majetok v nájme (operatívny prenájom)	0	0
Majetok prijatý do úschovy	0	0
Pohľadávky z derivátov	0	0
Závazky z opcii derivátov	0	0
Postúpené pohľadávky	12 798	12 798
Pohľadávky z leasingu	0	0
Závazky z leasingu	0	0
Operatívna evidencia majetku	2 554 927	2 609 436

Spoločnosť má od tretích osôb zapožičaný majetok v úhrnnej hodnote 40 157 EUR.

Spoločnosť má v nájme od spoločníka nehnuteľnosti, ktoré dala od 1.6.2009 do podnájmu tretej osobe na podnikanie. Ročné výnosy z nájomného sú približne 292 554 EUR. Podnájomná zmluva je uzatvorená do roku 2025.

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

Spoločnosť má nasledujúce prípadné ďalšie záväzky, ktoré bude musieť riešiť:

- V dôsledku personálnych zmien uskutočnených v spoločnosti v rokoch 2001-2002 začali prebiehať významné súdne spory vo výške 15 360 EUR. Spoločnosť je žalovaná pre neplatnosť rozviazania pracovného pomeru. V priebehu roka 2013 uvedený spor nebol ukončený a na rozhodnutie súdu v náš prospech sa navrhovateľka dovolala. Na uvedený spor spoločnosť vytvorila finančnú rezervu, spolu s úrokmi z omeškania, ktorá k 31.12.2013 tvorí výšku 49 152 EUR.
- Spoločnosť v roku 2008 plánovala zaviesť nový rezervačný program na recepcie od nemeckej spoločnosti AMADEUS, nakoľko táto spoločnosť nespĺňala zákonné požiadavky na správnu funkčnosť systému a nedokončila dielo, spoločnosť SOREA odstúpila od zmluvy a v roku 2009 spoločnosť podala návrh na vydanie európskeho platobného rozkazu, na vrátenie sumy 30 000 EUR. Spoločnosť neuhradila firme AMADEUS faktúry vo výške 75 622 EUR, na ktorých platbu vytvorila rezervu.
- Spoločnosť je účastníkom súdneho procesu, v ktorom si dodávateľ softvéru nárokuje náhrady a kompenzácie v dôsledku toho, že spoločnosť odstúpila od zmluvy. Predbežne požadovaná suma kompenzácia dodávateľa softvéru je 190 813 EUR. Spoločnosť je presvedčená, že odstúpenie od zmluvy s dodávateľom bolo platné a dôvodné, že neporušila zákon a že prípadný súdny spor sa skončí v jej prospech. Náklady na prípadný súdny spor nie je možné spoľahlivo odhadnúť.
- Spoločnosť je v súdnom spore s bývalým zamestnancom o vyplatenie odmien za rok 2006 vo výške 5 100 EUR. Spoločnosť je presvedčená, že neporušila pracovno-právne predpisy a že súdny spor skončí v jej prospech. Okresný súd rozhodol v prospech navrhovateľa, ale spoločnosť sa odvolala. Na uvedený spor spoločnosť vytvorila finančnú rezervu, spolu s úrokom z omeškania, ktorá k 31.12.2013 tvorí výšku 8 228 EUR.

Prípadné ďalšie záväzky

Spoločnosť má nasledujúce prípadné ďalšie záväzky, ktoré sa nesledujú v bežnom účtovníctve a neuvádzajú sa v súvahe:

- Vzhľadom na to, že mnohé oblasti slovenského daňového práva doteraz neboli dostatočne overené praxou, existuje neistota v tom, ako ich budú daňové orgány aplikovať. Mieru tejto neistoty nie je možné kvantifikovať a zanikne až potom, keď budú k dispozícii právne precedensy, prípadne oficiálne interpretácie príslušných orgánov.

Prehľad podmienených záväzkov za bežné účtovné obdobie:

Druh podmieneného záväzku	31.12.2013	
	Hodnota celkom	Hodnota voči spriazneným osobám
Zo súdnych rozhodnutí	57 380	0
Z poskytnutých záruk	0	0
Zo všeobecne záväzných právnych predpisov	0	0
Zo zmluvy o podriadenom záväzku	0	0
Z ručenia	0	0
Iné podmienené záväzky	266 435	0

Prehľad podmienených záväzkov za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie:

Druh podmieneného záväzku	31.12.2012	
	Hodnota celkom	Hodnota voči spriazneným osobám
Zo súdnych rozhodnutí	54 851	0
Z poskytnutých záruk	0	0
Zo všeobecne záväzných právnych predpisov	0	0
Zo zmluvy o podriadenom záväzku	0	0
Z ručenia	0	0
Iné podmienené záväzky	266 435	0

2. Podmienené pohľadávky

Spoločnosť nemá podmienené pohľadávky.

3. Ostatné finančné povinnosti

Ostatné finančné povinnosti, ktoré sa nesledujú v bežnom účtovníctve a neuvádzajú v súvahe, sú tieto:

- Spoločnosť má v nájme administratívne priestory od spoločníka. Ročné nájomné predstavuje približne 74 364 EUR.
- Spoločnosť má v nájme nehnuteľný a hnutelný majetok od spoločníka. Ročné nájomné predstavuje 2 409 900 EUR.
 - Spoločnosť má uzatvorenú zmluvu na daňové poradenstvo. Ročné náklady na túto činnosť predstavujú 12 840 EUR.

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

Hrubé príjmy členov štatutárnych orgánov Spoločnosti za ich činnosť pre Spoločnosť v sledovanom účtovnom období boli vo výške 21 792 EUR (v roku 2012: 21 512 EUR), hrubé príjmy členov dozorných orgánov Spoločnosti vo výške 4 765 EUR (v roku 2012: 5 359 EUR). V roku 2013 nebol členom štatutárnych orgánov a Dozornej rade poskytnutý žiadny nepeňažný príjem.

Druh príjmu, výhody	Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov			Hodnota príjmu, výhody bývalých členov orgánov		
	b			c		
	štatutárnych	dozorných	iných	štatutárnych	dozorných	iných
	Časť 1 - rok 2013			Časť 1 - rok 2013		
a	Časť 2 - rok 2012			Časť 2 - rok 2012		
Peňažné príjmy	21 792	4 765	0	0	0	0
	21 512	5 359	0	0	0	0
Nepeňažné príjmy	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0
Peňažné preddavky	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0
Nepeňažné preddavky	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0
Poskytnuté úvery	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0
Poskytnuté záruky	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0
Iné	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0

N. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

Spoločnosť má od svojho spoločníka Jednotného majetkového fondu zväzov odborových organizácií v SR prenajatý hnuteľný a nehnuteľný majetok.

Spoločnosť uskutočnila v priebehu účtovného obdobia nasledujúce transakcie so spriaznenými osobami:

spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		2013	2012
a	b	c	d
Sesterské podniky			
Predaj služieb			
občerstvenie	3	42	53

materská/dcárska spoločnosť	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		2013	2012
a	b	c	d
Nákup služieb			
nájomné za hnutelný a nehnuteľný majetok	3	2 409 900	2 409 900
nájomné administratívne priestory	3	74 364	87 715
spotreba vody a plynu	3	12 410	12 656
poštovné a služby podateľne	3	4 378	3 049
telefónne linky	3	2 838	3 767
kúpa hnut. majetku Regia, Trigan-Banik, Urán	1	97 277	1 157 151
Nákup ostatných služieb	3	2 303	2 560
Predaj služieb			
výmena kobercov hotel Ľubovňa	3	0	3 214
prefakturovanie energií Regia	3	4 385	3 534
montáž dverí na kotli Titris	3	0	1 450
oprava hydrostanice Dumbier	3	2 198	0
prefakturovanie opravy dverí Regia	3	1 265	0
zvýšenie základného imania peňažným vkladom	6	0	1 274 450
zvýšenie základného imania nepeňažným vkladom	6	113 132	1 388 582

Kód druhu obchodu Druh obchodu:

01	kúpa
02	predaj
03	poskytnutie služby
04	obchodné zastúpenie
05	licencia
06	transfer
07	know-how
08	úver, pôžička
09	výpomoc
10	záruka
11	iný obchod.

Vybrané aktíva a pasíva vyplývajúce z transakcií so spriaznenými osobami sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

	31.12.2013	31.12.2012
Pohľadávky z obchodného styku	13 169	11 891
Spolu aktíva	13 169	11 891
Závazky z obchodného styku	2 598 864	3 676 820
Spolu pasíva	2 598 864	3 676 820

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

Po 31.decembri 2013 nenastali žiadne udalosti, ktoré majú významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva.

P. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

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

	Bežné účtovné obdobie				
	Stav k 31.12.2012	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2013
a	b	c	d	e	f
Základné imanie					
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	11 050 256	113 132	0	0	11 163 388
Zmena základného imania					
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, splynutí 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	0	0	0	0	0
Neuhradená strata minulých rokov	-9 637 354	0	0	-1 493 794	-11 131 148
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-1 493 794	-1 010 872	0	1 493 794	-1 010 872
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	-80 892	-897 740	0	0	-978 632

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

	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav k 31.12.2011	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2012
a	b	c	d	e	f
Základné imanie					
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	8 387 225	2 663 031	0	0	11 050 256
Zmena základného imania					
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, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	0	0	0	0	0
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Statutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	0	0	0	0	0
Neuhrazená strata minulých rokov	-8 494 207	0	0	-1 143 147	-9 637 354
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-1 143 147	-1 493 794	0	1 143 147	-1 493 794
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	-1 250 129	1 169 237	0	0	-80 892

Účtovná strata za rok 2012 bola rozdelená takto:

Názov položky	2012
Účtovná strata	1 493 794
Vysporiadanie účtovnej straty	2013
Zo zákonného rezervného fondu	0
Zo štatutárnych a ostatných fondov	0
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	0
Uhrada straty spoločníkmi	0
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov	-1 493 794
Iné	0
Spolu	-1 493 794

Strata bežného obdobia v sume – 1 010 872 EUR bude uhradená na základe rozhodnutia valného zhromaždenia.

Návrh štatutárneho orgánu je nasledovný:

Strata sa ponechá dočasne neuhradená, uhradí sa zo ziskov budúcich účtovných období a prevedie sa na účet 429

– Neuhradená strata minulých rokov.

Q. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV K 31. DECEMBRU 2013

Ozna- čenie	Názov položky	2013	2012
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti			
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	-1023741	-1497974
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	328524	199500
	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	373100	266404
	Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja (+)	0	0
	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)		
	Zmena stavu rezerv (+/-)	12582	10635
	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	-60896	-39799
	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	3281	-36969
	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)	0	0
	Úroky účtované do nákladov (+)	0	0
	Úroky účtované do výnosov (-)	-123	-586
	Kurzové rozdiely (+/-)	0	0
	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	-3204	-1282
	Ostatné položky nepeňažného charakteru (+/-)	3784	1097
A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti	1024625	-49546
	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	55261	206957
	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	964410	-228044
	Zmena stavu zásob (-/+)	4954	-28459
	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)	0	0
	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.)	329408	-1348020
	Prijaté úroky (+)	123	586
	Výdavky na zaplatené úroky (-)	0	0
	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku (+)	0	0
	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku (-)	0	0
	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky (-/+)	0	0
	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)	0	0
	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)	0	0
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	329531	-1347434

Peňažné toky z investičnej činnosti			
	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	0	-2344
	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-386059	0
	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 al	0	0
	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)	0	0
	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	4586	2278
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	-381473	-66
Peňažné toky z finančnej činnosti			
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní	113132	1274450
	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)	113132	1274450
C.2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti	0	0
	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky (+)	0	0
	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)	0	0
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	113132	1274450
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (+/-) (súčet A+B+C)	61190	-73050
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia	1062537	1135587
F.	Kurzové rozdiely k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	0	0
G.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia (súčet D + E + F)	1123727	1062537

Peňažné prostriedky

Peňažnými prostriedkami sa rozumejú peňažné hotovosti, ekvivalenty peňažných hotovostí, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách, kontokorentný účet a časť zostatku účtu Peniaze na ceste, ktorý sa viaže na prevod medzi bežným účtom a pokladnicou alebo medzi dvoma bankovými účtami.

Peňažné ekvivalenty

Peňažnými ekvivalentmi sa rozumie krátkodobý finančný majetok zameniteľný za vopred známu sumu peňažných prostriedkov, pri ktorom nie je riziko výraznej zmeny jeho hodnoty v najbližších troch mesiacoch odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, napríklad termínované vklady na bankových účtoch, ktoré sú uložené najviac na trojmesačnú výpovednú lehotu, likvidné cenné papiere určené na obchodovanie.