

POZNÁMKY

individuálnej účtovnej závierky
zostavenej k **31.12.2013**

v ☐ - eurocentoch ☒ - celých eurách *)

Za obdobie od mesiac rok do mesiac rok
0 1 2 0 1 3 do 1 2 2 0 1 3

Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 0 1 2 0 1 2 do 1 2 2 0 1 2

Dátum vzniku účtovnej jednotky

2 0 1 2 2 0 0 0

Účtovná závierka

*)
☒ - riadna
☐ - mimoriadna
☐ - priebežná

Účtovná závierka

*)
☒ - zostavená
☐ - schválená

IČO

3 6 0 4 5 5 4 3

DIČ

2 0 2 0 0 8 4 6 7 1

Kód SK NACE

5 5 . 1 0 . 0

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

H O T E L P A R T I Z A N S . R . O .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

B Y S T R Á - T Á L E

Číslo

1 0 8

PSČ

9 7 7 6 5

Názov obce

B R E Z N O

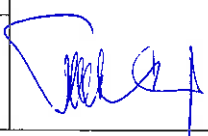
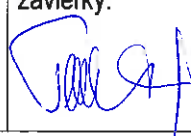
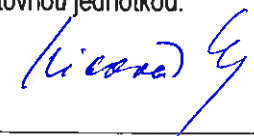
Číslo telefónu

0 0 4 8 / 6 3 0 8 5 1 1

Číslo faxu

0 0 4 8 / 6 3 0 8 5 2 3

E-mailová adresa

Zostavené dňa: 10.02.2014	Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva:	Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky:	Podpisový záznam člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:
Schválené dňa:			

*) Vyznačuje sa ☒

A. Informácie o účtovnej jednotke

1. Obchodná spoločnosť Hotel Partizán s.r.o. bola založená dňa 14.12.2000 a do obchodného registra bola zapísaná 20. 10. 2000 na Obchodnom registri Okresného súdu Banská Bystrica, oddiel Sro, vložka č. 6823/S.
2. Hlavné činnosti spoločnosti:
 - Prevádzkovanie športových zariadení
 - Prevádzkovanie lyžiarskeho vleku
 - Masérské služby
 - Prevádzkovanie solária
 - Prevádzkovanie elektronických hier - strelecké trenažéry
 - Požičovňa športových potrieb
 - Sprostredkovanie obchodu a služieb
 - Veľkoobchod – kúpa tovaru na účely jeho predaja iným prevádzkovateľom živností v rozsahu voľných živností
 - Ubytovanie v turistických ubytovniach
 - Prevádzkovanie odstavných plôch pre motorové vozidlá
 - Nepravidelná verejná osobná doprava
 - Prenájom motorových vozidiel
 - Prenájom nehnuteľností, bytových a nebytových priestorov
 - Pohostinská činnosť (bez ubytovacích zariadení)
 - Pohostinská činnosť v zariadeniach druhej skupiny a vo vyšších skupinách
 - Ubytovacie služby v ubytovacích zariadeniach s prevádzkovaním pohostinských činností v týchto zariadeniach a v chatovej osade triedy ***, v kempingoch triedy *** a vo vyšších triedach
 - Zmenárne
 - Prevádzkovanie cestovnej kancelárie
3. Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v žiadnej inej obchodnej spoločnosti
4. Táto účtovná závierka je riadnou účtovnou závierkou, zostavenou k 31. decembru 2013 za účtovné obdobie roka 2013.
5. Účtovná závierka spoločnosti za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie bola schválená na riadnom valnom zhromaždení dňa 02.09.2013.

Informácie o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	78	63
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	81	66
počet vedúcich zamestnancov	7	7

B. Informácie o konsolidovanom celku

Obchodná spoločnosť nie je konsolidovanou účtovnou jednotkou.

C. Informácie o použitých účtovných zásadách a metódach

a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky:

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu jej nepretržitého pokračovania vo svojej činnosti.

b) Informácie o zmenách účtovných zásad a metód:

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované počas celého účtovného obdobia.

c) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov

1. 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 a pod.). Súčasťou obstarávaného dlhodobého majetku nie sú úroky z cudzích zdrojov ani realizované kurzové rozdiely.

Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou spoločnosť oceňuje vlastnými nákladmi, ktoré tvoria priame náklady a výrobná réžia.

2. Zásoby

Nakupované zásoby obchodného tovaru a materiálu sú ocenené obstarávacou cenou, vrátane vedľajších nákladov obstarania. Pri vyskladnení zásob sa používa vážený aritmetický priemer z obstarávacích cien jednotlivých druhov tovarových a materiálových zásob vedených na samostatných skladových kartách.

Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou sú ocenené vlastnými nákladmi, ktoré tvoria priame náklady a výrobná réžia.

3. Pohľadávky

Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Postúpené pohľadávky sa oceňujú ich nadobúdacou hodnotou. Toto ocenenie sa znižuje o opravné položky k pohľadávkam, pri ktorých je riziko, že ich dlžník z časti alebo v plnej výške nezaplatí.

Opravná položka na pohľadávky z obchodného styku sa vytvára vtedy, ak existuje objektívny dôkaz, že obchodná spoločnosť nebude schopná zinkasovať všetky dlžné čiastky podľa pôvodných podmienok pohľadávok. Významné finančné problémy dlžníka, pravdepodobnosť, že dlžník vstúpi do konkurzu, platobná neschopnosť alebo omeškanie platieb sa považujú za indikátory toho, že pohľadávka z obchodného styku je znehodnotená. Výška opravnej položky predstavuje rozdiel medzi účtovnou hodnotou daného majetku a hodnotou predpokladaných budúcich peňažných tokov.

4. Peňažné prostriedky a ceniny

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou.

5. 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.

6. Rezervy

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

7. Záväzky

Záväzky sa pri ich vzniku oceňujú ich menovitou hodnotou. 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 tom zistenom ocenení.

8. 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.

9. Cudzí mena

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú na euro kurzom Európskej centrálnej banky alebo Národnej banky Slovenska, ak voči danej mene nebol určený kurz vyhlásený Európskou centrálnou bankou, vyhláseným v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa majetok a záväzky v cudzej mene prepočítavajú na euro kurzom európskej centrálnej banky alebo Národnej banky Slovenska vyhláseným v tento deň. Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka neprepočítavajú.

10. Výnosy

Tržby za vlastné výkony a tovar neobsahujú daň z pridanej hodnoty a sú znížené o zľavy a zrážky (rabaty, bonusy, skontá)

d) Odpisový plán pre dlhodobý majetok

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca zaradenia majetku do používania. O dlhodobom nehmotnom majetku, ktorého obstarávací cena je 2 400 eur a menej, sa účtuje priamo do nákladov.

Plán odpisov dlhodobého hmotného majetku je zostavený na obdobie životnosti dlhodobého odpisovaného majetku. Účtovné odpisy sú rovnomerné, vypočítané na počet mesiacov stanovenej životnosti. Do nákladov spoločnosti sú účtované mesačne, počnúc mesiacom zaradenia dlhodobého majetku do používania.

e) Dotácie zo štátneho rozpočtu

O nároku na dotácie zo štátneho rozpočtu sa účtuje, ak je takmer isté, že na základe splnených podmienok na poskytnutie dotácie sa obchodnej spoločnosti dotácia poskytne. Dotácie na obstaranie dlhodobého hmotného majetku sa najskôr účtujú ako výnosy budúcich období a do výnosov sa rozpušťaťajú v časovej a vecnej súvislosti so zaúčtovanými odpismi z tohto dlhodobého majetku.

D. Informácie o údajoch vykázaných na strane aktív súvahy

1. Prehľad o pohybe dlhodobého majetku v obstarávacích cenách

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

Tabuľka č. 1

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		12724						12724
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		12724						12724
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		8925						8925
Prírastky		1425						1425
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		10350						10350
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		3799						3799
Stav na konci účtovného obdobia		2374						2374

a) Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

Tabuľka č. 2

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivovane náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné 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		8925						8925
Prírastky		3799				3799		7598
Úbytky						3799		3799
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		12724						12724
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		8925						8925
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		8925						8925
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Stav na konci účtovného obdobia		3799						3799

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

Tabuľka č. 1

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM
a	b	c	d	e	f	g	h	i
								Spolu
								j

Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	739018	16015606	1125072		16412	1261	317256	10178	18224803
Prírastky	1674	127764	277681		3176		1255859	30955	1697109
Úbytky		879115	54985		3506		1225141	37255	2200002
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	740692	15264255	1347768		16082	1261	347974	3878	17721910
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		1037884	870069		9738				1917691
Prírastky		850305	98348		4169				952822
Úbytky		879115	54985		3506				937606
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		1009074	913432		10401				1932907
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	739018	14977722	255003		6674	1261	317256	10178	16307112
Stav na konci účtovného obdobia	740692	14255181	434336		5681	1261	347974	3878	15789003

Popis údajov a doplňujúce informácie, napríklad:

1. Obchodná spoločnosť za obdobie od 1. januára 2013 do 31. decembra 2013 zrealizovala rekonštrukciu prístrešok, detské ihrisko a wellness odpočívárne
2. Dlhodobý hmotný majetok je poistený pre prípad škôd do výšky 14 977 094,61 Eur v poisťovni Kooperatíva, poisťka číslo 411017411
3. Stav položky „Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok“ k 31. Decembru 2013 predstavujú predovšetkým prostriedky na investičné akcie „bytovka, terénne úpravy okolia a tenisové kurty“.

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	739018	15935205	1108203		18700	1261	272126	0	18074513
Prírastky		80401	55704		3024		216023	51342	406494
Úbytky			38835		5312		170893	41164	256204
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	739018	16015606	1125072		16412	1261	317256	10178	18224803
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		810145	826360		8461				1644966
Prírastky		227739	82544		6589				316872
Úbytky			38835		5312				44147
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		1037884	870069		9738				1917691
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	739018	15125060	281843		10239	1261	272126	0	16429547
Stav na konci účtovného obdobia	739018	14977722	255003		6674	1261	317256	10178	16307112

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

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	15680127

Spoločnosť zriadila záložné právo v prospech Slovenskej sporiteľni a.s. na zabezpečenie pohľadávky banky z poskytnutého úveru, ktorá je k 31.12.2013 vo výške 4 255 161 EUR do splatenia poskytnutého úveru na nasledovný dlhodobý hmotný majetok:

nehnutelnosti zapísané na liste vlastníctva č.1972 vedenom správou katastra Brezno obec Horná Lehota vo vlastníctve spoločnosti Hotel Partizán s.r.o.. Ide o pozemky a budovy hotela, bytovky a koliby.

Okrem toho je zriadené záložné právo k pozemkom a stavbám zapísaným na LV č. 441, vedenom správou katastra Brezno, obec Horná Lehota vo vlastníctve Ing.Michal Kič - Interhotel Partizán Tále.

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

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 ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obsta- rávaný DFM	Poskyt- nuté preddav- ky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia					664				664
Prírastky	690000								690000
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	690000				664				690664
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia					664				664
Stav na konci účtovného obdobia	690000				664				690664

Popis údajov a doplňujúce informácie:

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 ÚJ v kons. celku	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					6639				6639
Prírastky									
Úbytky					5975				5975
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia					664				664
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia					6639				6639
Stav na konci účtovného obdobia					664				664

8. Informácie k časti F. písm. m) prílohy č. 3 o dlhodobom finančnom majetku

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

2. V zásobách vykázaných v aktívach spoločnosti významnú položku tvoria zásoby obchodného tovaru v sume 80 117 EUR.

V roku 2013 nemala spoločnosť dôvody pre tvorbu opravných položiek k zásobám.

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

Tabuľka č. 1

Zásoby a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobía 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 obdobía f
Materiál					
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby					
Výrobky					
Zvieratá					
Tovar					
Nehnutelnosť na predaj					
Poskytnuté preddavky na zásoby					
Zásoby spolu					

3. Spoločnosť nevykazuje dlhodobé pohľadávky.

V roku 2013 spoločnosť tvorila opravné položky k pohľadávkam po lehote splatnosti viac ako 365 dní.

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

Pohľadávky a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobía 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 obdobía f
Pohľadávky z obchodného styku	199899	405		29048	171256
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke					
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu	199899	405		29048	171256

Informácie k časti F. písm. s) prílohy č. 3 o vekovej štruktúre pohľadávok
Tabuľka č. 1

Názov položky a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky			
Dlhodobé pohľadávky spolu			
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	28106	225046	253152
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	30540		30540
Iné pohľadávky	43123		43123
Krátkodobé pohľadávky spolu	101769	225046	326815

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	25685	21602
Bežné bankové účty	40498	29315
Bankové účty termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	66183	50917

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

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	73	
reklama	73	

Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	4691	4327
Telefónne poplatky	537	647
reklama	1553	2045
poistenie	1576	1620
leasing		15
ostatné	1025	
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:		

Popis údajov a doplňujúce informácie:

1. Na účtoch časového rozlíšenia boli zaúčtované výdavky na poistenie majetku, reklama na rok 2014, paušálne poplatky za mobilné telefóny na r.2014 a predplatné.

E. Informácie o údajoch na strane pasív súvahy

1. Základné imanie spoločnosti vo výške 5 473 679 EUR, je tvorené vkladom dvoch spoločníkov a je splatené v plnej výške. Zo sumy 5 473 679 EUR základného imania predstavuje 6 639 EUR peňažný vklad a 5 467 040 EUR nepeňažný vklad jedného zo spoločníkov.
2. Na valnom zhromaždení konanom dňa 30.12.2008 bolo rozhodnuté o znížení základného imania o 2 476 266 EUR zo sumy 7 949 945 EUR na 5 473 679 EUR. Dôvodom zníženia základného imania je tá skutočnosť, že pri zvyšovaní základného imania nepeňažným vkladom, ku ktorému došlo dňa 26.7.2008, bola na vklad uznaná hodnota vkladanej budovy v minulosti financovala spoločnosť a evidovala ho vo svojom účtovníctve ako technické zhodnotenie prenajatého majetku. Zníženie základného imania bolo zapísané do obchodného registra 22.7.2010.
3. Rezervný fond spoločnosti je vytvorený v zákonnej výške 16 474 EUR, a to vkladom pri vzniku spoločnosti v sume 664 EURa z rozdelenia dosiahnutých ziskov v sume 15 810 EUR.

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

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	162268
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	8113
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	154155
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	162268

Informácie k časti G. písm. b) prílohy č. 3 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:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	24830	23388	24730		23488
Rezervy na dovolenky	16032	15253	16032		15253
Rezervy na odvody	5643	5369	5643		5369
Rezerva upratovanie					
Rezervy na nevyfakturované dodávky a služby	3155	2766	3055		2866

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:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	169143	24531	18844		24830
Rezervy na dovolenky	6352	16032	6352		16032
Rezervy na odvody	2236	5643	2236		5643
Rezervy ostatné	7500		7500		
Rezervy na nevyfakturované dodávky a služby	3055	2856	2756		3155

4. Spoločnosť vykazuje dlhodobý záväzok zo zmluvy o úvere v celkovej sume 3 982 675 EUR a krátkodobý záväzok zo zmluvy o úvere 272 486 EUR.

Úver je zabezpečený záložným právom k nehnuteľnostiam vo vlastníctve dlžníka a vo vlastníctve tretej osoby Ing. Michal Kič, Interhotel Partizán Tále. Úver je ďalej zabezpečený záložným právom k pohľadávkam a hnuťným veciam, ktoré sú alebo budú vo vlastníctve dlžníka a záložným právom k obchodným podielom vo vlastníctve spoločníkov dlžníka.

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Závázky po lehote splatnosti	90719	143069
Závázky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	36970	10233
Krátkodobé záväzky spolu	499570	523287
Závázky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	102264	25390
Závázky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	1869461	1804399
Dlhodobé záväzky spolu	1971725	1829789

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	2468725	2625380
odpočítateľné		
zdaniteľné	2468725	2625380
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	246444	284492
odpočítateľné	246444	284492
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	114 138	523559
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	22	23
Odložená daňová pohľadávka	79328	185852
Uplatnená daňová pohľadávka	106524	117761
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov	106524	117761
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	543120	603838
Zmena odloženého daňového záväzku	60718	246709
Zaúčtovaná ako náklad	-60718	246709
Zaúčtovaná do vlastného imania		

Odložený daňový záväzok v sume 463 792 EUR vznikol zo zaúčtovania odloženej dane vypočítanej z rozdielu zostatkovej ceny účtovnej a zostatkovej ceny daňovej dlhodobého hmotného majetku, odloženej dane k možnému umorovaniu daňovej straty, odloženej dane k nezaplateným záväzkom a neprijatým úrokom z omeškania a odloženej dane k rozdielu zostatkovej ceny účtovnej a zostatkovej ceny daňovej dotácie k dlhodobému hmotnému majetku.

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	8517	5741
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	3911	3220
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	3911	3220
Čerpanie sociálneho fondu	531	444
Konečný zostatok sociálneho fondu	11897	8517

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

Tabuľka č. 1

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé bankové úvery					
0305492907/0900	eur	3,934	31.8.2018	2510000	2540000
0304264662/0900	eur	2,134	30.6.2019	960363	1132804
0304264638/0900	eur	2,134	30.11.2020	361658	414098
0304264582/0900	eur	2,134	31.5.2022	150654	168260
Krátkodobé bankové úvery					
0305492907/0900	eur	3,934	31.12.2012	30000	30000
0304264662/0900	eur	2,134	31.12.2012	172440	138000
0304264638/0900	eur	2,134	31.12.2012	52440	37200
0304264582/0900	eur	2,134	31.12.2012	17606	17606
0301769198/0900	eur		Kontokorent		32834

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 príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie f
Dlhodobé pôžičky					
Veriteľ č.1	eur	0	31.12.2032	1046958	1046958
Veriteľ č.2	eur	0	31.12.2032	39706	39706
Veriteľ č.1	eur	0	31.12.2032	246030	246030
Veriteľ č.3	eur	0	31.12.2032	53719	53719
Krátkodobé pôžičky					
Krátkodobé finančné výpomoci					
Veriteľ č.4	eur	0	31.12.2013		1447
Veriteľ č.3	eur	0	31.12.2014	7770	3226

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:		
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:		
dotácie na obstaranie DHM	59757	59757
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:		
dotácie na obstaranie DHM	3232533	3286262

Informácie k časti G. písm. m) prílohy č. 3 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	36970	90367	10178	10233	16873	
Finančný náklad	5030	7576	183	1163	887	
Spolu	42000	97943	10361	11396	17760	

H. Informácie o výnosoch a nákladoch

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

Oblasť odbytu a	Tržby za vlastné výrobky		Tržby z predaja služieb		Tržby za tovar	
	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
SR	1700855	1462887	1563787	1459757	46506	21832
Spolu	1700855	1462887	1563787	1459757	46506	21832

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	1700855	1462887
Tržby z predaja služieb	1563787	1459757
Tržby za tovar	46506	21832
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	144611	162991
Čistý obrat celkom	3455759	3107467

Informácie k časti I. prílohy č. 3 o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	3510	3510
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	3510	3510
iné uisťovacie auditorské služby		
súvisiace auditorské služby		
daňové poradenstvo		
ostatné neauditorské služby		

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	524990	423420

Nakupované služby pre klientov	41780	36591
nájomné	32734	20757
Telefónne poplatky	18980	19977
reklama	67197	38422
Služby pre zvieratá	15959	3732
Splašková voda	2540	2333
Orto Sen s.r.o.	58518	7860
Provízie	15560	10165
Služby projekt SIA	238	31695
Ostatné služby	168378	156231
Opravy	99611	91125
Náklady na reprezentáciu	1894	1293
cestovné	1601	3239
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	21817	40970
Pokuty a penále	125	9884
Odpis nevymožiteľnej pohľadávky	77	8087
Odmena výkonným umelcom	1176	1046
Poistné	13959	12601
Koncesionárske poplatky	1913	120
Ostatné	4127	3264
Trovy konania		4597
Zmluvné pokuty a penále	117	9184
Manká a škody	323	1371
Finančné náklady, z toho:	153305	171804
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	179	158
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	179	158
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>		
Nákladové úroky	139596	159109
Poplatky banky	13530	12537
Mimoriadne náklady, z toho:		

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	-5363	14124
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	-26247	75154

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		

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

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane b	Daň c	Daň v % d	Základ dane e	Daň f	Daň v % g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	340850	x	x	291217	x	x
teoretická daň	x	78395	23	x	55331	19
Daňovo neuznané náklady	200983			311113		
Výnosy nepodliehajúce dani	132413			773331		
Umorenie daňovej straty	409421					
Spolu	0	0	23	-171001	0	19
Splatná daň z príjmov	x	4		x	1	
Odložená daň z príjmov	x	45806	13	x	128948	44
Celková daň z príjmov	X	45806	13	X	128949	44

F. Informácie o iných aktívach a pasívach

Spoločnosť eviduje záväzky, ktoré sa nesledujú v účtovníctve a nevykazujú v súvahe. Ide o zostávajúcu sumu leasingových splátok do skončenia doby nájmu podľa splátkových kalendárov pozostávajúcu z úrokov, dane z pridanej hodnoty a poistného v celkovej sume 52 263 EUR.

Voči spoločnosti sa vedie súdny spor o zaplatenie sumy 59 508 EUR za nainštalované tepelné čerpadlá, ktoré vykazujú opakujúce sa vady. Čerpadlá boli reklamované a záväzok zaplatiť za nich, nie je zaúčtovaný v účtovníctve. K dátumu zostavenia účtovnej závierky prebieha znalecké dokazovanie znalcom vymenovaným rozhodcovským súdom.

Spoločnosť vedie súdny spor proti spoločnostiam GESTUS a.s., CARTEN, s.r.o. a 1.účtovná spoločnosť s.r.o., kde sa má na základe určovacej žaloby rozhodnúť o neplatnosti zmluvy o dielo zo 17.7.2008 a na ňu nadväzujúcich právnych úkonov. Na základe tejto zmluvy je voči spoločnosti HOTEL PARTIZÁN s.r.o. uplatňovaný nárok na vyplatenie podielovej odmeny za odovzdanie žiadosti na ministerstve hospodárstva v sume 244 827,24 EUR.

Okrem toho nie je známa žiadna hodnota budúcich možných záväzkov, ani hodnota budúcich možných práv a povinností spoločnosti, ktoré sa nevykazujú v súvahe.

I. Informácie o príjmoch a výhodách členov štatutárnych orgánov

V účtovnom období roku 2013 neboli v spoločnosti vyplatené členom štatutárneho orgánu žiadne peňažné ani nepeňažné príjmy za výkon funkcie.
Konatelia sú zamestnancami spoločnosti a sú odmeňovaní za prácu mzdou.

K. Informácie o skutočnostiach po 31. decembri 2013

Nie sú známe žiadne skutočnosti, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky, ktoré by mohli mať vplyv na zmenu vykázaných skutočností v účtovnej závierke.

P. Prehľad zmien vlastného imania v období roka 2013

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

Tabuľka č. 1

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	5473679				5473679
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy		45380			45380
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					

Zákonný rezervný fond	8361	8113			16474
Nedeliteľný fond					
Štatútárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	785589	154154			939743
Neuhrazená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	162268	295040	162268		295040
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

Tabuľka č. 2

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	5473679				5473679
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	8361				8361
Nedeliteľný fond					
Štatútárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	840301	-54712			785589
Neuhrazená					

strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-54713	162268	-54713		162268
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

Informácie k prehľadu peňažných tokov

Na zostavenie prehľadu peňažných tokov bola použitá nepriama metóda vykazovania.

Prehľad peňažných tokov pri použití nepriamej metódy

Pol.	Obsah položky	Bežné obdobie	Minulé obdobie
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti			
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	340 850	291 21
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce hosp. výsledok z bežnej činnosti	345 295	421 27
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmot. a hmot. majetku (+)	309 337	316 40
A.1.2.	Zostatková hodnota dlhodob. nehmot. a hmot. majetku (+)		
A.1.3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)		
A.1.4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+)		
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)		
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	-54 166	-60 31
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov (+)	139 596	159 10
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov (-)	-25	-
A.1.10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zost. účt. závierka (-)		
A.1.11.	Kurzová strata vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zost. účt. závierka (+)		
A.1.12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	-1 840	10
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 (+/-)	-47 607	5 97
A.2.	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.)	106 215	2 42
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	40 372	51 00
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	61 992	-10 65
A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	3 851	-37 93

A.2.4.	Zmena stavu krátkodobého finančního majetku, s výjimkou majetku, který je součástí peň. prostředků a peň. ekvivalentů (-/+)		
	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.)	792 360	714 91
A.3.	Prijaté úroky, s výjimkou tých, ktoré sa začlen. do inv. činností (+)	25	
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výjimkou tých, ktoré sa začlen. do finančných činností (-)	-139 596	-159 10
A.5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výjimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)		
A.6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výjimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 6.)	652 789	555 80
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výjimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (- +)	-4	-
A.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)		
A.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)		
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 9.)	652 785	555 80
Peňažné toky z investičnej činnosti			
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)		-3 79
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-559 793	-226 20
B.3.	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výjimkou 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 (+)		
B.5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	129 437	32 12
B.6.	Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výjimkou 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 (+)		
B.9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výjimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B.10.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám s výjimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B.11.	Prijaté úroky, s výjimkou tých, ktoré sa začleňujú do prev. činností (+)		
B.12.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výjimkou tých, ktoré sa začleňujú do prev. činností (+)		
B.13.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výjimkou, 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 mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B.17.	Výdavky mimoriadneho charakteru 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.)	-430 356	-197 87
Peňažné toky z finančnej činnosti			
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C.1.1. až C.1.8.)	45 380	
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 (+)	45 380	
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 účt. jednotkou (-)		
C.1.7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtov. jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtov. jednotkou (-)		
C.1.8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlast. imania (-)		
C.2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti (súčet C.2.1 až C.2.9.)	-219 709	-218 13
C.2.1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)		
C.2.2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov (-)		
C.2.3.	Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahr. banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)		
C.2.4.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahr. banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-)	-222 806	-222 80
C.2.5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)	4 544	4 67
C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)	-1 447	
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 zo zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C.5.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z invest.činnosti (-)		
C.6.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z invest.činnosti (+)		
C.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)		

C.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)		
C.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)		
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C.1. až C.9.)	-174 329	-218 13
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-) (súčet A + B + C)	48 100	139 79
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	18 083	-121 71
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	66 183	18 08
G.	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 (+/-)	66 183	18 08