

Poznámky Úč POD 3 - 04

individuálnej účtovnej závierky
zostavenej k.31.12. 2013.

Bezprostredne predchádzajúce obdobie od

0	1
---	---

2	0	1	2
---	---	---	---

 do

1	2
---	---

2	0	1	2
---	---	---	---

*)

X

– zostavená
– schválená

3	6	0	1	7	5	7	4
---	---	---	---	---	---	---	---

2	0	2	0	0	9	0	9	7	4
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

5	5	.	1	0	.	0
---	---	---	---	---	---	---

[illegible]

N	á	m	e	s	t	i	e		s	l	o	b	o	d	y									
---	---	---	---	---	---	---	---	--	---	---	---	---	---	---	---	--	--	--	--	--	--	--	--	--

[illegible]

0	4	8		/	4	3	7	0	3	2	1			0				/								
---	---	---	--	---	---	---	---	---	---	---	---	--	--	---	--	--	--	---	--	--	--	--	--	--	--	--

[illegible]

*) Vyznačuje sa ☒

A. Informácie o účtovnej jednotke:

- a) HOTEL LUX B&B, s.r.o., dátum jej založenia: 01.08.1997 a dátum jej vzniku: 04.02.1997,
- b) opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky sú:
 - poskytovanie ubytovacích a stravovacích služieb
 - prenájom nebytových priestorov
- c) priemerný počet zamestnancov účtovnej jednotky počas účtovného obdobia 2013 bolo 68, počet zamestnancov účtovnej jednotky k 31.12.2011 bolo 65, z toho počet vedúcich zamestnancov 13,
- d) účtovná jednotka nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách s uvedením obchodného mena a sídla takejto účtovnej jednotky;
- e) Účtovná závierka spoločnosti k 31.12.2013 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
- f) Účtovná závierka spoločnosti k 31. decembru 2012, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením dňa 30.04.2013

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	55	65
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	58	68
počet vedúcich zamestnancov	12	13

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

- a) Ing. Ján Bočkay od 04.02.1997
Eva Bočkayová od 04.02.1997

Výkonné vedenie: JUDr. Patrik Bočkay

2. Informácie k časti B. písm. b) prílohy č. 3 o štruktúre spoločníkov, akcionárov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a o štruktúre spoločníkov, akcionárov do dňa jej zmeny vzniknutej v priebehu účtovného obdobia

Tabuľka č. 1

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
Ing. Ján Bočkay	110 038,-	51	51	
Eva Bočkayová	105 722,-	49	49	
Spolu	215 760,-	100	100	

C. Účtovná jednotka nie je súčasťou konsolidovaného celku :

Spoločnosti sa nezahrňuje do konsolidovanej účtovnej závierky.

E. Použité účtovné zásady a účtovné metódy

1. Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania spoločnosti.

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované bez zmien.

Dlhodobý nehmotný majetok

1. Dlhodobý nehmotný majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.) Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého nehmotného majetku sú úroky z úverov súvisiacich s obstaraním majetku, ktoré vznikli do momentu zaradenia majetku do užívania. V roku 2013 majetok nebol obstaraný.
2. Dlhodobý nehmotný 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 a činnosť. V roku 2013 majetok nebol obstaraný.
3. Náklady na výskum spoločnosť nemá.
4. Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené podľa predpokladanej doby používania a predpokladaného priebehu opotrebenia. Odpisovať sa začína v mesiaci zaradenia dlhodobého nehmotného majetku do používania. Nehmotný majetok, ktorého obstarávacia cena je 1660 eur a od 1. marca 2009 2 400 eur a nižšia s dobou použiteľnosti dlhšou ako jeden rok sa účtuje na účet 518 – Ostatné služby. Dlhodobý nehmotný majetok, ktorý bol uvedený do používania najneskôr do 28. 2. 2009 v ocenení rovnom alebo nižšom ako 2400 eur, sa považuje za dlhodobý nehmotný majetok a pokračuje sa v jeho odpisovaní.
5. V roku 2013 účtovná jednotka neučtuje goodwill.

6.	Predpokladaná doba používania	metóda odpisovania	ročná odpisová sadzba %
Softvér	5	Stanoveným % pre rok	20 %
Drobný nehmotný majetok		Jednorázový odpis	účet 518

Dlhodobý hmotný majetok

1. Dlhodobý hmotný majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.) Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého hmotného majetku sú úroky z úverov súvisiacich s obstaraním majetku, ktoré vznikli do momentu zaradenia majetku do užívania.
2. Do dlhodobého hmotného majetku patrí majetok, ku ktorému má účtovná jednotka vlastnícke právo.

- Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené podľa predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebovania. Odpisovať sa začne v mesiaci zaradenia dlhodobého hmotného majetku do používania. O dlhodobom hmotnom majetku, ktorého obstarávacia cena je 996 eur, od 1.3. 2009 v ocenení rovnom alebo nižšom ako 1700 eur a zároveň s dobou použiteľnosti dlhšou ako jeden rok, sa účtuje ako o zásobách. Pozemky, umelecké diela a zbierky sa neodpisujú. Dlhodobý hmotný majetok vrátane technického zhodnotenia, ktorý bol uvedený do používania do 28. 2. 2009 v ocenení rovnom alebo nižšom ako 1700 eur sa považuje za dlhodobý hmotný majetok aj po tomto dátume a pokračuje sa v jeho odpisovaní. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého cena je vyššia ako 850,00 € sa odpisuje 2 roky odo dňa uvedenia do používania. Drobný dlhodobý majetok, ktorého obstarávacia cena je nižšia ako 1.700,00 €, je individuálne posudzovaný a odpisuje sa 4 roky od mesiaca uvedenia do používania.

4.	Predpokladaná doba používania	metóda odpisovania	ročná odpisová sadzba %
Dlhodobý hmotný majetok	4	Stanoveným % pre rok	25 %
Drobný hmotný majetok od 850,00 € do 1700,00 €	2	Stanoveným % pre rok	50 %
Stavby	40	Stanoveným % pre rok	2,5 %
Drobný hmotný majetok pod 850,00 €		Jednorázový odpis	účet 501

- Odhadovaná doba životnosti a odpisový plán sú prehodnotené na konci každého účtovného obdobia.
- V prípade zníženia úžitkovej hodnoty dlhodobého majetku zisteného pri inventarizácii, pokiaľ je zistená úžitková hodnota dlhodobého majetku výrazne nižšia ako jeho ocenenie v účtovníctve po odpočítaní oprávok, je k dlhodobému majetku vytvorená opravná položka na úroveň jeho zistenej úžitkovej hodnoty.
- Technické zhodnotenie dlhodobého hmotného majetku nie je technickým zhodnotením, ak neprevyšuje úhrne za účtovné obdobie sumu 1700 eur.

Cenné papiere a podiely

- Cenné papiere a podiely sa oceňujú pri nadobudnutí obstarávacou cenou, vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním.
Spoločnosť nevlastní cenné papiere.

Zásoby

- Do zásob účtovnej jednotky patrí skladovaný materiál a skladovaný tovar.
- Materiál a tovar sa prvotne oceňujú obstarávacou cenou, ktorú tvorí cena obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (prepravné, poistné, provízie, skonto). Úroky z úverov nie sú súčasťou obstarávacej ceny.

3. Nakupované zásoby sa

- a) vyskladňujú váženým aritmetickým priemerom z obstarávacích cien.
 - b) vyskladňujú vo vopred stanovenej cene. Pri vyskladnení zásob sa náklady pripadajúce na úbytky odchýliek od vopred stanovenej ceny vypočítajú vždy k poslednému dňu kalendárneho mesiaca (po zaúčtovaní všetkých pohybov zásob za mesiac) a to za každý analytický účet zásob. Úbytok vedľajších nákladov, pripadajúcich na spotrebované zásoby sa určí:
$$\text{Úbytok zásob za mesiac} * \text{priemerné percento}/100.$$
4. Vlastné výroby sa oceňujú vlastnými nákladmi, ktoré zahrňujú priame náklady (priamy materiál, priame mzdy a ostatné priame náklady), časť nepriamych nákladov, bezprostredne súvisiacich s vytvorením zásob vlastnou činnosťou (výrobná réžia). Výrobná réžia sa do vlastných nákladov zahŕňa v závislosti od stupňa rozpracovanosti týchto zásob. Správna réžia a odbytové náklady nie sú súčasťou vlastných nákladov. Súčasťou vlastných nákladov nie sú úroky z cudzích zdrojov. Spoločnosť nemá zásoby vlastnej výroby.
5. Zásoby sa v účtovnej závierke vykazujú ocenením nižšou z nasledujúcich hodnôt: obstarávacou cenou (nakupované zásoby) alebo vlastnými nákladmi (zásoby vytvorené vlastnou činnosťou) alebo čistou realizačnou hodnotou.
6. Neskladovateľnými zásobami (účtujú sa priamo do spotreby) sú:
- a) náhradné diely na stroje, prístroje, zariadenia alebo na dopravné prostriedky, pracovné náradia a to za podmienky, že inými dokladmi je preukázateľná montáž alebo inštalácia takéhoto materiálu a že jeho spotreba priamo alebo nepriamo vyplýva zo servisných záznamov,
 - b) kancelárske potreby, hygienické čistiaci materiál, knihy, odborné časopisy, noviny a iné publikácie vrátane novín a periodík
 - c) ochranné pracovné pomôcky (ochranný odev, obuv a iné pomôcky),
 - d) ochranné prospekty, plagáty, samolepky, obalové štítky a podobne
7. Opravné položky k zásobám sa tvoria, ak je opodstatnené predpokladať, že budúce ekonomické úžitky z tohto majetku sú nižšie ako ich ocenenie v účtovníctve. Opravné položky sa zastaraných zásobách a pri pomaly obrátových zásobách spoločnosť nemá.

Pohľadávky

1. Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Postúpené pohľadávky sa oceňujú obstarávacou cenou vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Zníženie ocenenia pohľadávok prostredníctvom tvorby opravných položiek sa tvorí k pochybným pohľadávkam a nevymožiteľným pohľadávkam.
2. Pohľadávky s dobou splatnosti od dňa, ktorému sa zostavuje účtovná závierka viac ako 12 mesiacov sú dlhodobé a pohľadávky s dobou splatnosti odo dňa ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka menej ako 12 mesiacov sa vykazujú ako krátkodobé.
3. Ak je zostatková doba splatnosti pohľadávky dlhšia ako jeden rok, vytvára sa opravná položka, ktorá predstavuje rozdiel medzi menovitou a súčasnou hodnotou pohľadávky.
4. 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.

Peňažné prostriedky, ekvivalenty peňažných prostriedkov a peňažné ekvivalenty

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Zníženie ich hodnoty sa vyjadruje opravou položkou.

Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty zahŕňajú peňažnú hotovosť, termínované vklady v bankách, iné krátkodobé vysoko likvidné investície s pôvodnou lehotou splatnosti do troch mesiacov a kontokorentné úvery. V súvahe sú kontokorentné úvery vykázané ako krátkodobé bankové úvery.

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.

Rezervy

Rezerva na nevyčerpané dovolenky vrátane sociálneho poistenia

Rezerva na mzdy a platy za dovolenku sa vytvára ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka na náhradu mzdy za nevyčerpanú dovolenku zamestnancami za uplynulé účtovné obdobie. Rezerva sa vytvára vo výške hrubých miezd a platov podľa predpokladanej výšky nároku zamestnancov v čase čerpania dovolenky. Od budúceho účtovného obdobia sa nepredpokladá zvyšovanie miezd a preto sa rezerva vypočíta na základe priemernej mzdy zamestnanca a počtu dní nevyčerpanej dovolenky. Spoločnosť ešte tvorí každoročne rezervu na overenie účtovnej závierky auditom.

Závázky

Závázky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Závázky 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.

Odložené dane

Spoločnosť má povinnosť účtovať o odložených daniach, nakoľko má povinnosť auditu, ale nakoľko predpoklad dosiahnutia hospodárskeho výsledku za rok 2013 je, že bude záporný, spoločnosť o odložených daniach neúčtovala z dôvodu zásady opatrnosti.

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 v účtovným obdobím.

Emisné kvóty

Spoločnosť o emisných kvótach neúčtovala.

Dotácie zo štátneho rozpočtu

Spoločnosť za rok 2012 účtovala o dotáciách zo štátneho rozpočtu na príslušnom účte 346 predpis vo výške 26006 €. V roku 2013 spoločnosť so štátnym rozpočtom zúčtovala 7863 €. Zostatok vo výške 18143 zostal na účte 346 a uvedená suma ostáva na zúčtovanie do roku 2014.

Zákazková výroba

Obchodná spoločnosť nerealizuje zákazkovú výrobu.

Prenájom

Majetok prenájatý na základe operatívneho prenájmu spoločnosť nemá.

Deriváty

Spoločnosti sa netýka.

Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi

Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi sa oceňujú reálnou hodnotou spoločnosť nemá.

Cudzia 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 meno 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 neprepočítavajú.

Výnosy

Tržba za vlastné výkony a tovar neobsahuje daň z pridanej hodnoty. Sú tiež znížené o zľavy a zrážky (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.) bez ohľadu na to, či zákazník mal vopred nárok, alebo či ide o dodatočne uznanú zľavu.

F. Údaje vykázané na strane aktív súvahy

1. prehľad o pohybe dlhodobého majetku podľa zložiek tohto majetku v členení podľa jednotlivých položiek súvahy; uvádza sa ocenenie tohto majetku na začiatku bežného účtovného obdobia, prírastky, úbytky a presuny tohto majetku a stav na konci bežného účtovného obdobia,
2. prehľad oprávok a opravných položiek podľa jednotlivých zložiek dlhodobého majetku v členení podľa jednotlivých položiek súvahy; uvádza sa stav oprávok a opravných položiek na začiatku bežného účtovného obdobia, ich prírastky, úbytky a presuny počas bežného účtovného obdobia a stav na konci bežného účtovného obdobia,
3. prehľad o zostatkových hodnotách dlhodobého majetku na začiatku účtovného obdobia a na konci účtovného obdobia.

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

Tabuľka č. 1

Dlhodobý nehmotný majetok a	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj b	Softvér c	Ocenené práva d	Goodwill e	Ostatný DNM F	Obstarávaný DNM g	Poskytnuté preddavky na DNM h	Spolu i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		1162						1162
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		1162						1162
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		1162						1162
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		1162						1162
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Stav na konci účtovného obdobia								

Tabuľka č. 2

Dlhodobý nehmotný majetok a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj b	Softvér c	Ocenené práva d	Goodwill e	Ostatný DNM f	Obstarávaný DNM g	Poskytnuté preddavky na DNM h	Spolu i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		1162						1162
Prírastky								

Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		1162						1162
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		1162						1162
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		1162						1162
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Stav na konci účtovného obdobia								

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

Dlhodobý nehmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobia
Dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	
Dlhodobý nehmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	

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

Tabuľka č. 1

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobia								
	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	155170	2240202	657653			4389	8064		3065478
Prírastky			26547				54332		80879
Úbytky			32854				26547		59401

Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	155170	2240202	651346			4389	35849		3086956
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		946510	517309						1463819
Prírastky		55816	44771						100587
Úbytky			32854						32854
Stav na konci účtovného obdobia		1002327	529226						1531553
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	155170	1293692	140344			4389	8064		1601659
Stav na konci účtovného obdobia	155170	1237875	122120			4389	35849		1555404

Tabuľka č. 2

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	155170	2240202	580390			4389			2980151
Prírastky			77263				8064		85327
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	155170	2240202	657653			4389	8064		3065478

Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		890694	483328						1374022
Prírastky		55816	33981						89797
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia		946510	517309						1463819
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	155170	1349508	97062			4389			1606129
Stav na konci účtovného obdobia	155170	1293692	140344			4389			1601659

6. 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	Na liste vlastníctva má PRIMA banka a.s. záložné právo na budovu hotel LUX.
Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	. V spoločnosti Volkswagem FS máme zmluvu o autkredite na KIA Sportage. Spoločnosť podľa zmluvy môže s ňou nakladať až po splatení úveru.

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

Spoločnosť nevlastní dlhodobý finančný majetok

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

Spoločnosť nevlastní dlhodobý finančný majetok

9. Informácie k časti F. písm. i) prílohy č. 3 o štruktúre dlhodobého finančného majetku

Spoločnosť nevlastní dlhodobý finančný majetok

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

Spoločnosti sa netýka

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

Spoločnosť neposkytla v roku 2013 žiadnu pôžičku.

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

Spoločnosť netvorila opravnú položku na zásoby.

Spoločnosť nemá zriadené žiadne záložné právo na zásoby v prospech veriteľa.

Zásoby sú poistené pre prípad škôd spôsobených živelnou pohromou na sumu 19.355,37 €.

13. Informácie k časti F. písm. p) prílohy č. 3 o zásobách, na ktoré je zriadené záložné právo a o zásobách, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať

Spoločnosti sa netýka.

14. Informácie k časti F. písm. q) prílohy č. 3 o zákazkovej výrobe a o zákazkovej výstavbe nehnuteľností určenej na predaj

Obchodná spoločnosť nerealizuje jednu zákazkovú výrobu.

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

Spoločnosť netvorila opravnú položku k pohľadávkam nakoľko vedenie spoločnosti uskutočnilo so svojimi dlžníkmi osobné konzultácie. Výsledkom bol prísľub o splatení svojich dlhov.

16. 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	2149		2149
Dlhodobé pohľadávky spolu	2149		2149
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	32450	26367	58817
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	18143		18143
Iné pohľadávky	2718		2718

Krátkodobé pohľadávky spolu	53311	26367	79678
------------------------------------	--------------	--------------	--------------

Spoločnosť nemá pohľadávky kryté záložným právom.

Tabuľka č. 2

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti a	Bežné účtovné obdobie B	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie c
Pohľadávky po lehote splatnosti	58817	33402
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka		36701
Krátkodobé pohľadávky spolu	58817	70103
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov		
Dlhodobé pohľadávky spolu	2149	4867

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

Obchodná spoločnosť nemá pohľadávky kryté záložným právom.

18. 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	65630	356
Bežné bankové účty	6149	2003
Bankové účty termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	71779	2359

Obchodná spoločnosť nemá žiadne peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty, s ktorými sa nedá voľne disponovať.

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

Spoločnosti sa netýka.

20. Informácie k časti F. písm. y) prílohy č. 3 o krátkodobom finančnom majetku, na ktorý bolo zriadené záložné právo a o krátkodobom finančnom majetku, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať

Spoločnosti sa netýka.

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

Obchodná spoločnosť nemá krátkodobý finančný majetok.

22. 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:		
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	998	901
Náklady budúcich období - poisťné	668	655
Ostatné náklady budúcich období	330	246
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	675	3530
Príjmy budúcich období	675	3530

Popis údajov a doplňujúce informácie:

1. Na účtoch časového rozlíšenia boli zaúčtované výdavky na poistenie majetku, paušálne poplatky za mobilné telefóny na r.2014, a pod.
2. Príjmy budúcich období predstavujú časovo rozlíšené výnosy – tržby.

23. Informácie k časti F. písm. zc) prílohy č. 3 o majetku prenajatom formou finančného prenájmu

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

Spolu						

V roku 2013 sa spoločnosti netýka.

G. Údaje vykázané na strane pasív súvahy

24. 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
Účtovná strata	181112
Vysporiadanie účtovnej straty	Bežné účtovné obdobie
Zo zákonného rezervného fondu	
Zo štatutárnych a ostatných fondov	
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	
Úhrada straty spoločníkmi	
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov	181112
Iné	
Spolu	181112

25. 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:	10207	14528	10107		14628
Mzdy za nevyčerpanú dovolenku	9507	13928	9507		13928
Overenie účtovníctva audítorom	700	600	600		700

1. Ako zákonné rezervy boli v súlade s § 20 odst. 9 zákona o dani z príjmu vytvorené rezervy na nevyčerpané dovolenky vrátane poistného a príspevkov, ktoré je povinný platiť zamestnávateľ za zamestnanca a predpokladaný náklad na overenie a zverejnenie účtovnej závierky.

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:	9091	10207	9091		10207
Nevyčerpané dovolenky	8491	9507	8491		9507
Overenie audítorom	600	700	600		700

26. 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	240192	245544
Závázky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	41942	27739
Krátkodobé záväzky spolu	281267	273283
Závázky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	19097	18279
Závázky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	21454	16373
Dlhodobé záväzky spolu	40551	34652

Závazky vo po lehote splatnosti z obchodného styku k 31.12.2012 70751 €. V lehote splatnosti sú 27739 €. V roku 2013 záväzky z obchodného styku po lehote splatnosti boli 240192 € a v lehote splatnosti boli 41075 €.

27. 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:		
odpočítateľné	100587	89798
zdaniteľné	152291	145315
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		
odpočítateľné		
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	566700	
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	23	
Odložená daňová pohľadávka	23927	
Uplatnená daňová pohľadávka	0	
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	39174	
Zmena odloženého daňového záväzku		
Zaúčtovaná ako náklad	0	
Zaúčtovaná do vlastného imania		

Možnosť umorenia straty za roky 2010 - 2013 cca 566,7 tis. Spoločnosť odloženú daňovú pohľadávku neučtuje, nakoľko v roku 2014 nepredpokladá dosiahnutie zisku.

28. 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	18279	17459
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	1790	1744
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		

Tvorba sociálneho fondu spolu		
Čerpanie sociálneho fondu	972	925
Konečný zostatok sociálneho fondu	19097	18279

Sociálny fond sa podľa zákona o sociálnom fonde čerpá na zaistenie stravovanie zamestnancov.

29. Informácie k časti G. písm. h) prílohy č. 3 o vydaných dlhopisoch

Spoločnosti sa netýka.

30. 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					
Úver č.071309	€		28.04.2016	1142213,64	121252,79
Krátkodobé bankové úvery					
Kontokorent č. 0701209	€		16.06.2014	100583,07	100469,77

Spoločnosť má úver od PRIMA banky. Je vedený v slovenskej mene €. Splácanie je dohodnuté v pravidelných mesačných termínoch. Zostatok do splatenia je 1142214,- €.

Kontokorentný úver má spoločnosť tiež v PRIMA banke a.s.

Formy zabezpečenia úverov:

Úver číslo 071309, druh stavby: 700 – iná budova označená súpisným číslom, popis stavby: HOTEL LUX v hodnote 1678634 € na LV 5784 aj súborom hnutelných vecí.

Úver číslo 0701209 je kontokorentný od 17.06.2009 a je splatný 16.06.2014. Kontokorentný úver je zabezpečený LV 5784.

31. 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:		
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	6687	4572
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	6598	7522
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	926	926

Spoločnosť na účte 383 eviduje časové rozlíšenie z úrokov z úverov. Na účte 384 je evidované technické zhodnotenie vchodu hotela.

32. Informácie k časti G. písm. k) prílohy č. 3 o významných položkách derivátov za bežné účtovné obdobie

Spoločnosti sa netýka.

33. Informácie k časti G. písm. l) prílohy č. 3 o položkách zabezpečených derivátmi

Spoločnosti sa netýka.

34. Informácie k časti G. písm. m) prílohy č. 3 o majetku prenajatom formou finančného prenájmu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov
a	b	c	d	e	f	g
Istina	9443	21416		22563	16373	
Finančný náklad	1822	2714		3612	2207	
Spolu	11265	24130		26175	18580	

V tabuľke sú uvedené zostatky z lízingu a zároveň kreditné úvery od spoločnosti Volkswagen FS.

H. V časti o výnosoch

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

Oblasť odbytu	Predaj tovaru		Ubytovacie a reštauračné služby	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e
SR	6646	8515	1525802	1371915
Spolu	6646	8515	1525802	1971915

36. Informácie k časti H. písm. b) prílohy č. 3 o zmene stavu vnútroorganizačných zásob

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok	Konečný zostatok	Začiatkový stav	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby					
Výrobky					
Zvieratá					
Spolu					
Manká a škody	x	x	x		
Reprezentačné	x	x	x		
Dary	x	x	x		
Iné	x	x	x		
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo	x	x	x		

výkaze ziskov a strát					
-----------------------	--	--	--	--	--

37. Informácie k časti H. písm. c) až f) prílohy č. 3 o výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:		
Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou		
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:		
Finančné výnosy, z toho:		
Výnosové úroky		
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>		
Mimoriadne výnosy, z toho:		

38. 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		
Tržby z predaja služieb	1525802	1371915
Tržby za tovar	6646	8515
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
Čistý obrat celkom	1532448	1380430

I. V časti o nákladoch sa uvádzajú tieto informácie:

- a) Spoločnosť nerozlišuje poskytnuté služby podľa teritórií, ide o služby za ubytovanie, reštauračné, prenájom, tieto sú poskytnuté len na území SR.

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

- a) Spoločnosť za rok 2013 vykázala stratu vo výške 104029,- €. O naložení s výsledkom hospodárenia rozhodne valné zhromaždenie. Spoločnosť naloží s hospodárskym výsledkom v zmysle spoločenskej zmluvy a to nasledovne: - spoločnosť preúčtuje dosiahnutú stratu na stratu minulých období.

39. Informácie k časti I. prílohy č. 3 o nákladoch ako napr. na audit

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	459764	326411
Cestovné	743	13
Pranie a čistenie	22011	21461
Právne a poradenské služby	3579	3936
Náklady na reklamu	13942	36688
Náklady na úpravu okolia	14938	0
Internet	6231	7032
Poplatky za platobné karty	3771	4425
Náklady na reprezentáciu	576	675
Telefónne poplatky	9639	16292
Náklady na vzdelanie pracovníkov	335	16260
Stočné	9259	9642
Náklady na audit	1427	700
Ostatné náklady	373313	209287
Finančné náklady, z toho:	92408	109515
Nákladové úroky	90388	104530
Ostatné náklady na finančnú činnosť	2020	5254
Mimoriadne náklady, z toho:		

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

Spoločnosť v roku 2013 neúčtovala o odloženej dani, nakoľko za rok 2014 nepredpokladá dosiahnutie účtovného ani daňového zisku.

41. 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:	-104029,18	x	x	-181112,14	x	x
teoretická daň	x			x		
Daňovo neuznané náklady	8098			12060,53		
Výnosy nepodliehajúce dani	51705			55106,58		
Umorenie daňovej straty						
Spolu	-147636,18			-224468,59		
Splatná daň z príjmov	x			x		
Odložená daň z príjmov	x			x		
Celková daň z príjmov	x			x		

K. Údaje na podsúvahových účtoch

Spoločnosť neúčtuje na podsúvahových účtoch. Informácia sa týka účtov 474. Spoločnosť v roku 2012 uzavrela jednu zmluvu. Ostatok sú rozpísané úvery poskytnuté na obstaranie dlhodobého majetku.

V roku 2007 spoločnosť uzavrela zmluvu o AutoKredite na úžitkové auto Mercedes MATIC Leasingová zmluva je uzatvorená na 72 mesiacov. Zmluva bola splatená 14.10.2013.

V roku 2009 spoločnosť uzavrela zmluvu o AutoKredite na úžitkové auto PEUGEOT BIPPER. Leasingová zmluva je uzatvorená na 60 mesiacov. Zmluva bola splatená 17.11.2013.

V roku 2012 spoločnosť uzavrela zmluvu o AutoKredite na kuchynské zariadenie. Leasingová zmluva je uzatvorená na 60 mesiacov. Predpoklad splatenia je 02.07.2017. Do konca splatenia leasingu ostáva zostatok v celkovej 7928,77 €.

V roku 2009 spoločnosť uzavrela zmluvu o AutoKredite na kávovary. Leasingová zmluva je uzatvorená na 48 mesiacov. Zmluva bola splatená 08.09.2013.

V roku 2010 spoločnosť uzavrela zmluvu o AutoKredite na myčku. Leasingová zmluva je uzatvorená na 36 mesiacov. Zmluva bola splatená 11.02.2013.

V roku 2011 spoločnosť uzavrela zmluvu o AutoKredite na televízory a minibary. Leasingová zmluva je uzatvorená na 48 mesiacov. Predpoklad splatenia je 17.04.2015. Do konca splatenia leasingu ostáva zostatok v celkovej 5034,95 €.

V roku 2012 spoločnosť uzavrela zmluvu o finančnom leasingu na osobné auto PEUGEOT 308. Leasingová zmluva je uzatvorená na 36 mesiacov. Predpoklad splatenia je 15.03.2016. Do konca splatenia leasingu ostáva zostatok v celkovej 5616,82 €.

V roku 2013 spoločnosť uzavrela zmluvu o AutoKredite na úžitkové auto KIA SPORTAGE. Zmluva je uzatvorená na 72 mesiacov. Predpoklad splatenia je 06.08.2019. Do konca splatenia leasingu ostáva zostatok v celkovej 17068,68 €.

L. Iné aktíva a iné pasíva

a) Spoločnosť nevedie žiadny súdny spor.

42. Informácie k časti K. prílohy č. 3 o podsúvahových položkách

Spoločnosti sa netýka.

43. Informácie k časti L. písm. a) prílohy č. 3 o podmienených záväzkoch

Spoločnosti sa netýka.

44. Informácie k časti L. písm. c) prílohy č. 3 o podmienenom majetku

Spoločnosti sa netýka.

M. Príjmov a výhodách členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky

Spoločnosť nemá predstavenstvo ani dozornú radu.

N. Informácie o ekonomických vzťahoch účtovnej jednotky a spriaznených osôb

Spoločnosť neuskutočnila v priebehu účtovného obdobia žiadne významné transakcie so spriaznenými osobami.

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

K 21.03.2014 nenastali udalosti, ktoré majú významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva.

45. Informácie k časti M. prílohy č. 3 o príjmoch a výhodách členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov

Spoločnosť neuskutočnila v priebehu účtovného obdobia žiadne významné transakcie so spriaznenými osobami.

46. Informácie k časti N. prílohy č. 3 o ekonomických vzťahoch medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami

Spoločnosť neuskutočnila v priebehu účtovného obdobia žiadne významné transakcie so spriaznenými osobami.

P. V časti o prehľade zmien vlastného

47. 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	215760				215760

Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	386443	30000			416443
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	8942				8942
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond					
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov					
Neuhradená strata minulých rokov	-340698			-181112	-521810
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-181112	-104029		181112	-104029
Vyplatené dividendy					
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	215760				215760
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					

Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	270000	116443			386443
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	8942				8942
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov					
Neuhradená strata minulých rokov	-210900			-129787	-340698
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-129797	-181112		129797	-181112
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

Vysvetlivky:

(1) Identifikačné číslo organizácie (IČO) sa vyplňuje podľa Registra organizácií vedeného Štatistickým úradom Slovenskej republiky.

(2) Daňové identifikačné číslo (DIČ) sa vyplňuje, ak ho má účtovná jednotka pridelené.

(3) Kód SK NACE sa vyplní podľa vyhlášky Štatistického úradu Slovenskej republiky č. 306/2007 Z. z., ktorou sa vydáva Štatistická klasifikácia ekonomických činností.

(4) V bodoch č. 3, 5 a 7 sa prvotným ocenením majetku rozumie jeho ocenenie podľa § 25 zákona.

(5) V bodoch č. 2, 9, 22, 25, 29, 30, 31, 32, 35, 37, 39, 46, 48 a 49 sa obsahová náplň tabuliek a počet riadkov v nich uvádzajú podľa potrieb účtovnej jednotky.

(6) V bode č. 46 sa kód druhu obchodu vyplňuje takto:

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.

Použité skratky:

kons. - konsolidovaný
 CP - cenný papier
 DFM – dlhodobý finančný majetok
 DHM – dlhodobý hmotný majetok
 DIČ – daňové identifikačné číslo
 DNM – dlhodobý nehmotný majetok
 DÚJ – dcérska účtovná jednotka
 IČO – identifikačné číslo organizácie
 OP – opravná položka
 PSČ – poštové smerovacie číslo
 ÚJ – účtovná jednotka
 VI – vlastné imanie
 ZI – základné imanie

V Banskej Bystrici dňa 21.03.2014

.....
Konateľka spoločnosti