

A. Informácie o účtovnej jednotke**a) Obchodné meno a sídlo účtovnej jednotky, dátum jej založenia a dátum jej vzniku**

PROMENÁDA, a.s.

Tyršovo nábrežie 1, Košice 040 01

IČO : 35 908 467, DIČ : 2021904621

dátum založenia spoločnosti : 29.10.2004 spoločenskou zmluvou

dátum zápisu do OR, vznik spoločnosti : 25.11.2004, oddiel : Sa, vložka číslo : 1466/V

b) Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky

Hlavné činnosti účtovnej jednotky podľa výpisu z obchodného registra Okresného súdu v Košiciach :

- pohostinská činnosť a výroba hotových jedál pre výdajne
- ubytovacie služby v ubytovacích zariadeniach s prevádzkovaním pohostinských činností v týchto zariadeniach a v chatovej osade triedy 3, v kempingoch triedy 3 a 4
- služby súvisiace so skrášľovaním tela
- prevádzkovanie čistiarne a práčovne
- administratívne služby
- zmenárne - nákup peňažných prostriedkov v cudzej mene za slovenskú menu v hotovosti
- prevádzkovanie zariadení slúžiacich na regeneráciu a rekondíciu
- organizovanie kultúrnych a iných spoločenských podujatí
- prevádzkovanie športových zariadení
- prevádzkovanie kultúrnych, spoločenských a zábavných zariadení
- reklamná a propagačná činnosť
- poradenská činnosť v oblasti obchodu, služieb a reklamy
- vydavateľská činnosť v rozsahu voľnej živnosti
- organizačné zabezpečenie školení, seminárov a vzdelávacích podujatí

c) Priemerný počet zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce úč.obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	74	74
Stav zamestnancov ku dňu : 31.12.2013, z toho :	76	76
počet vedúcich zamestnancov	8	8

d) Údaje o neobmedzenom ručení v iných účtovných jednotkách

Účtovná jednotka nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných spoločnostiach podľa §56 Obchodného zákonníka.

e) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka 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 01.januára 2013 do 31.decembra 2013.

Účtovná jednotka za rok 2013 podlieha auditu.

f) Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie príslušným orgánom účtovnej jednotky

Účtovná závierka spoločnosti k 31.12.2012, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti v auguste 2013.

g) Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka spoločnosti k 31.12.2012 spolu s výročnou správou a správou audítora o overení účtovnej závierky k 31.12.2012 bola uložená do zbierky listín obchodného registra v auguste 2013. Súvaha a výkaz ziskov a strát k 31.12.2012 boli zverejnené v Obchodnom vestníku v septembri 2013.

h) Schválenie audítora

Valné zhromaždenie spoločnosti schválilo spoločnosť EU AUDIT s.r.o. ako audítora na overenie účtovnej závierky za účtovné obdobie od 1.januára 2013 do 31.decembra 2013.

C. Informácie o konsolidovanom celku

Spoločnosť patrí do skupiny hospodársky spojených subjektov – 93%-ný podiel má spoločnosť Lentimex Development, a.s.

D.,E. Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach**a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky**

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu, že Spoločnosť bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti (going concern).

b) Údaje o účtovných zásadách a účtovných metódach

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované počas celého účtovného obdobia, podľa vnútropodnikovej smernice pre vedenie účtovníctva, ktorá vychádza zo zákona č.431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov a platných postupov účtovania pre podnikateľov účtujúci v sústave podvojného účtovníctva.

Menou pre vykazovanie je EURO.

Účtovníctvo je vedené na akruálnom princípe, t.j. o nákladoch a výnosoch sa účtuje v momente ich vzniku, bez ohľadu na dátum úhrady, inkasa alebo deň vyrovnania iným spôsobom. Dodržiava sa pritom zásada časovej a vecnej súvislosti nákladov a výnosov.

Pri oceňovaní sa uplatňuje princíp historických cien. Položky, ktoré sa oceňujú v reálnej hodnote účtovná jednotka nevlastní.

c) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov v členení na:

1. Dlhodobý nehmotný a 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 nie sú úroky z cudzích zdrojov ani realizované kurzové rozdiely, ktoré vznikli do momentu uvedenia majetku do používania.

Dlhodobý majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje reprodukčnou obstarávacou cenou alebo vlastnými nákladmi. Reprodukčná obstarávacia cena sa skladá z ceny, za ktorú by sa majetok obstaral v čase, kedy sa o ňom účtuje. Vlastnými nákladmi sú všetky priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť a nepriame náklady, ktoré sa vzťahujú na výrobnú alebo inú činnosť.

2. Zásoby nakupované sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu zásob a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie, skonto a pod.). Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou obstarávacej ceny. Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou sa oceňujú vlastnými nákladmi a zásoby obstarané iným spôsobom sa oceňujú reprodukčnou cenou.

3. 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 ich obstaraním. Toto ocenenie sa znižuje o pochybné a nevymožiteľné pohľadávky prostredníctvom opravných položiek k pohľadávkam.

4. Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou.

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

6. 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.

7. 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 účtovej závierke v tomto zistenom ocenení.

8. Odložené dane – odložené daňové pohľadávky a odložené daňové záväzky sa vzťahujú na

-dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a záväzkov v súvahe a ich daňovou základňou

-možnosť umorovať daňovú stratu, t.j. možnosti odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti

-možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období

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

10. Prenájom, lízing, operatívny prenájom – majetok prenajatý na základe operatívneho prenájmu vykazuje ako svoj vlastný vlastník, nie nájomca. Majetok prenajatý na základe lízingu vykazuje ako svoj vlastný nájomca, nie vlastník.

11. Cudzía mena – majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú na eurá ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným ECB alebo NBS v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu. Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene, okrem prijatých a poskytnutých preddavkov, sa ku dňu zostavenia účtovej závierky prepočítavajú na eurá referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným ECB alebo NBS v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, ale zostávajú ocenené v pôvodnom ocenení ako pri svojom vzniku. Pri kúpe a predaji cudzej meny za eurá sa používa kurz, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané. Ak sa predaj alebo kúpa cudzej meny uskutoční za iný kurz ako ponúka banka, použije sa kurz, ktorý banka v deň vysporiadania obchodu ponúka za kúpu alebo predaj meny v kurzovom lístku. Pri prevode peňažných prostriedkov z účtu zriadeného v cudzej mene na účet zriadený v eurách a naopak sa použije kurz, za ktorý boli tieto prostriedky nakúpené alebo predané.

12. Výnosy za vlastné výkony a tovar neobsahujú daň z pridanej hodnoty a sú znížené o zľavy a zrážky (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.), bez ohľadu či mal zákazník na zľavu nárok, alebo ide o dodatočnú zľavu.

Účtovná jednotka neeviduje zložky majetku vytvorené vlastnou činnosťou, majetok nadobudnutý darovaním, bezodplatne nadobudnutý na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci (finančný lízing), novozistený pri inventarizácii a v účtovníctve doteraz nezachytený.

Účtovná jednotka hmotný majetok obstaraný v roku 2013, ktorého ocenenie nepresiahlo 500,- € účtovala na ľarchu zásob. Účtovná jednotka účtovala o zásobách v priebehu roka 2013 spôsobom A, okrem zásob určených v internej smernici na priame zúčtovanie do spotreby. Pri úbytku zásob bol použitý spôsob, keď prvá cena na ocenenie prírastku a použije ako prvá cena na ocenenie úbytku.

Účtovná jednotka k 31.12.2013 zohľadnila predpokladané riziká a straty, ktoré sa týkajú majetku a záväzkov a ktoré jej boli ku dňu zostavenia účtovej závierky známe.

d) Odpisový plán, doba, sadzby a metódy odpisovania

Odpisy dlhodobého majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína počnúc mesiacom zaradenia dlhodobého majetku do používania.

O dlhodobom hmotnom majetku, ktorého ocenenie sa rovná sume 1.700,- € alebo je nižšie, sa účtuje do dlhodobého majetku, ak doba použiteľnosti je dlhšia ako jeden rok. O dlhodobom hmotnom majetku, ktorého ocenenie sa rovná sume 1.700,- € alebo je nižšie, sa účtuje ako o zásobách, ak doba použiteľnosti je kratšia ako jeden rok. O dlhodobom nehmotnom majetku, ktorého sa rovná sume 2.400,- € alebo je nižšie, sa účtuje priamo do nákladov. Pozemky sa neodpisujú.

Predpokladaná doba používania, metódy odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke :

druh majetku	predpokladaná doba používania	metóda odpisovania	ročný odpis
softvér	5 rokov	rovnomerná	1/5
budovy, haly, stavby	50 rokov	rovnomerná	1/50
výpočtová a kancelárska technika	4 roky	rovnomerná	1/4
technologické vybavenia kuchyne	6 a 12 rokov	rovnomerná	1/6 a 1/12
interiérové vybavenia	6 a 12 rokov	rovnomerná	1/6 a 1/12
zariadenia housekeeping	6 rokov	rovnomerná	1/6
svetelné reklamy	6 rokov	rovnomerná	1/6
motorové vozidlá	4 roky	rovnomerná	1/4
majetok OC < 1.700 € s dobou použiteľnosti >1 rok	2 roky	rovnomerná	1/2

f) Oprava významných chýb minulých účtovných období

K oprave významnej chyby pristupuje účtovná jednotka podľa času, kedy bola chyba zistená.

Ak bola významná chyba zistená do schválenia účtovej závierky, účtovná jednotka otvorí účtovné knihy podľa § 16 zákona o účtovníctve. Podmienka uvedená v § 16 ods. 10 zákona o účtovníctve, ktorá sa týka pravdivého a verného obrazu účtovníctva, sa považuje za dostatočnú, aby bolo toto ustanovenie využívané na významné položky.

Ak bola významná chyba zistená po schválení účtovnej závierky účtovná jednotka účtuje o týchto chybách ako o účtovných prípadoch bežného účtovného obdobia na účte 428 – Nerozdelný zisk minulých rokov alebo na účte 429 – Neuhradená strata minulých rokov.

V prípade ak ide opravu nevýznamných chýb minulých účtovných období, tieto sa účtujú ako účtovné prípady bežného účtovného obdobia na príslušných účtoch nákladov alebo výnosov z hospodárskej činnosti.

V roku 2013 neboli účtované žiadne opravy chýb minulých účtovných období.

V poznámkach sú uvádzajú informácie ustanovené v prílohe č.3 a v prílohe č.3a, pre ktoré má účtovná jednotka obsahovú náplň.

F. Informácie o údajoch vykázaných na strane aktív súvahy

a) Dlhodobý nehmotný majetok

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 ÚO		62876						62876
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci ÚO		62876						62876
Opravy								
Stav na začiatku ÚO		48783						48783
Prírastky		12260						12260
Úbytky								
Stav na konci ÚO		61043						61043
Opravné položky								
Stav na začiatku ÚO								0
Stav na konci ÚO								0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku ÚO		14093						14093
Stav na konci ÚO		1833						1833

Tabuľka č. 2

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce 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 ÚO		62876						62876
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci ÚO		62876						62876
Opravy								
Stav na začiatku ÚO		36208						36208
Prírastky		12575						12575
Úbytky								
Stav na konci ÚO		48783						48783
Opravné položky								
Stav na začiatku ÚO								0
Stav na konci ÚO								0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku ÚO		26668						26668
Stav na konci ÚO		14093						14093

a) Dlhodobý hmotný majetok

Tabuľka č. 1

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	J
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku ÚO	537741	18969792	976279			934513			21418325

Prírastky			1754			8189			9943
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci ÚO	537741	18969792	978033			942702			21428268
Oprávky									
Stav na začiatku ÚO		1430767	632516			879383			2942666
Prírastky		379395	120765			49244			549404
Úbytky									
Stav na konci ÚO		1810162	753281			928627			3492070
Opravné položky									
Stav na začiatku ÚO									
Stav na konci ÚO									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku ÚO	537741	17539025	343763			55130			18475659
Stav na konci ÚO	537741	17159630	224752			14075			17936198

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 ÚO	537741	18967392	1025305			935079			21465517
Prírastky		2400	13658			5440			21498
Úbytky			62684			6006			68690
Presuny									
Stav na konci ÚO	537741	18969792	976279			934513			21418325
Oprávky									
Stav na začiatku ÚO		1051412	485726			651391			2188529
Prírastky		379355	209474			233998			822827
Úbytky			62684			6006			68690
Stav na konci ÚO		1430767	632516			879383			2942666
Opravné položky									
Stav na začiatku ÚO									
Stav na konci ÚO									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku ÚO	537741	17915980	539579			283688			19276988
Stav na konci ÚO	537741	17539025	343763			55130			18475659

Poistenie dlhodobého majetku :

- budovy a stavby – v poisťnej sume 23 mil. € - ročné poisťné vo výške 9 800 €
- poistenie zodpovednosti za škodu – v poisťnej sume 415 tis. € - ročné poisťné vo výške 2 000 €
- poistenie motorových vozidiel – ročné poisťné vo výške 900 €

c) dlhodobý hmotný majetok

dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý nehnuteľný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	19507533
Dlhodobý hnutelný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	1920735

Na nehnuteľnosť a na hnutelný majetok je zriadené záložné právo v prospech Poštovej banky z titulu dlhodobého investičného úveru.

Účtovná jednotka nevedie dlhodobý majetok, ktorého trhové ocenenie sa výrazne odlišuje od ocenenia v účtovníctve – netvorila preto opravné položky k dlhodobému majetku.

p) zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo

Zásoby	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo	52866

Na zásoby je zriadené záložné právo v prospech Poštovej banky z titulu čerpania úveru.

Trhové ocenenie zásob sa neodlišuje od ocenenia v účtovníctve – spoločnosť netvorila opravné položky k zásobám.

s) veková štruktúra pohľadávok

Tabuľka č. 1

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			

Pohľadávky z obchodného styku	31645	54058	85703
Iné pohľadávky	3784	0	3784
Krátkodobé pohľadávky spolu	35429	54058	89487

t) a u) pohľadávky zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

Opis predmetu záložného práva	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota predmetu	Hodnota pohľadávky
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia	0	0
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	x	83197

Účtovná jednotka má pohľadávky z obchodného styku založené v prospech Poštovej banky z titulu čerpania úveru.

w) krátkodobý finančný majetok

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce ÚO
Pokladnica, ceniny	145572	96684
Bankové účty	2004	418
Spolu	147576	97102

Účtovná jednotka môže finančnými prostriedkami voľne disponovať. Kontokorentný účet s debetným zostatkom je vykázaný na strane pasív.

zb) položky časového rozlíšenia na strane aktív

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce ÚO
Náklady budúcich období, z toho:	6224	6061
poistné platené dopredu	3140	2712
registračné poplatky, domény, antivírusový program, telefón	3084	3349

G. Informácie o údajoch vykázaných na strane pasív súvahy

a) vysporiadanie účtovnej straty

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce ÚO
Účtovná strata	1678061
Vysporiadanie účtovnej straty	Bežné účtovné obdobie
prevod na účet neuhradenej straty minulých rokov	1678061
Spolu	1678061

b) rezervy

Tabuľka č. 1

Názov položky A	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku ÚO b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav na konci ÚO f
Krátkodobé rezervy, z toho:	32997				31700
Rezerva na nevyčerpané dovolenky	19586	17801	18361		19026
Rezerva na overenie a zverejnenie ÚZ	5079	4980	5079		4980
Rezerva na monitor.poplatok PB	8332	7694	8332		7694

Tabuľka č. 2

Názov položky a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku ÚO b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav na konci ÚO F
Krátkodobé rezervy, z toho:	35061	32997	33623	1438	32997
Rezerva na nevyčerpané dovolenky	20400	19586	18962	1438	19586
Rezerva na overenie a zverejnenie ÚZ	5079	5079	5079	0	5079
Rezerva na monitor.poplatok PB	9582	8332	9582	0	8332

c) a d) záväzky

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce ÚO
Dlhodobé záväzky spolu	2261917	2095995
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	1587084	943967
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden až päť rokov	674833	1152028
Krátkodobé záväzky spolu	1842002	1446434
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	1557190	1314570
Záväzky po lehote splatnosti	284812	131864

Ako dlhodobé záväzky účtovná jednotka vykazuje :

- záväzky investičného charakteru vo forme zádržného voči generálnemu dodávateľovi stavby, ktoré sú splatné do roku 2015
- pôžičky od akcionárov, ktoré sú splatné do roku 2021

f) odložená daň z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce ÚO
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	2061017	1729299
odpočítateľné	2061017	1729299
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	187153
Zaúčtovaná do nákladov	0	187153
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
Odložený daňový záväzok	0	0

Spoločnosť účtovala o odloženej daňovej pohľadávke v roku 2009 z titulu odpočítateľných dočasných rozdielov (v dôsledku prerušenia daňových odpisov bola účtovná hodnota dlhodobého hmotného majetku nižšia než jeho daňová základňa). Túto podmienku spoločnosť spĺňala aj v roku 2010 až 2013, avšak z titulu opatnosti (malej pravdepodobnosti dosiahnutia budúceho základu dane, voči ktorému bude možné umoriť daňovú stratu resp. malej pravdepodobnosti previesť nevyužitú daňovú odpočty) spoločnosť neúčtovala o odloženej daňovej pohľadávke.

g) sociálny fond

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce ÚO
Začiatkový stav sociálneho fondu	1754	4285
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	3699	3507
Ostatná tvorba sociálneho fondu	405	3507
Čerpanie sociálneho fondu	5706	6038
Konečný zostatok sociálneho fondu	152	1754

i) bankové úvery

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					
investičný úver Poštová banka	Eur	7,64	30.09.2021	8664071	9801671
Krátkodobé bankové úvery					
kontokorent.účet + invest.úver Poštová banka	Eur	10,853		1419789	483901

Na zabezpečenie úverov v Poštovej banke je zriadené záložné právo k nehnuteľnostiam, k hnutelnému majetku, k zásobám a k pohládkam.

j) položky časového rozlíšenia na strane pasív

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce ÚO
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	1449	1173
služby platené pozadu – bankové poplatky, vodné, rezervačné poplatky	1449	1173

H. Informácie o výnosoch

a) tržby

Oblasť odbytu	Typ výrobkov, tovarov, služieb ubytovanie		Typ výrobkov, tovarov, služieb F&B		Typ výrobkov, tovarov, služieb ostatné	
	Bežné ÚO	Bezprostredne predchádzajúce ÚO	Bežné ÚO	Bezprostredne predchádzajúce ÚO	Bežné	Bezprostredne predchádzajúce ÚO
a	b	c	d	e	f	g
SR	1409294	994219	1097569	1058093	102650	40669
Spolu	1409294	994219	1097569	1058093	102650	40669

d) výnosy z hospodárskej a finančnej činnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce ÚO
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti, z toho :	103643	403124
Tržby z predaja tovaru, vlastných výrobkov a služieb	65529	228399
Tržby z predaja majetku	0	17171
Zmluvné pokuty a úroky z omeškania	13696	4980
Ostatné výnosy s bežnou činnosťou	24418	152574
Finančné výnosy, z toho:	352	404
Bankové úroky + zmenárenský zisk	352	404
Výnosy spolu	2713508	2496509

g) čistý obrát

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce ÚO
Tržby za vlastné výroby	16213	13513
Tržby z predaja služieb	2592201	2254344
Tržby za tovar	41151	28280
Tržby z predaja majetku	0	17171
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	63592	182797
Čistý obrát celkom	2713157	2496105

I. Informácie o nákladoch

e) náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce ÚO
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho :	4980	4980
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	4980	4980
iné uisťovacie služby	4980	4980
súvisiace audítorské služby		
daňové poradenstvo		
ostatné neaudítorské služby		

a) až d) náklady na poskytnuté služby, ostatné náklady na hospodársku činnosť, finančné náklady

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce ÚO
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	583707	402740
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti	4980	4980
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:	578727	397760
údržby a opravy budovy	24901	45890
bezpečnostná služba	69311	62939
reklamné služby	78065	39911
pranie a čistenie	95543	66865
provízie a rezervačné poplatky	42680	38925
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	2172779	2348826
náklady vynaložené na tovar	17440	12265
spotreba materiálu	377543	315198
spotreba energií	193935	194030
osobné náklady	997767	958148
odpisy	561664	794960
zostatková cena predaného majetku	0	40444
Finančné náklady, z toho:	798776	1235851
Kurzové straty, z toho:	206	166
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	206	166
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	798570	1235685
úroky z úverov	661617	841284
úroky z pôžičiek	85995	343099
Náklady spolu	355262	3987417

J. Informácie o daniach z príjmov

f) daň 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:	-841752	x	x	-1490908	x	x
teoretická daň	X	-193603	-23	X	-283273	-19
Daňovo neuznané náklady	357501	82225	9,77	412140	78307	5,25
Výnosy nepodliehajúce dani	11	2	0	224	-43	0
Umorenie daňovej straty						
Spolu	-484262	-111380	-13,23	-1078992	-205008	-13,75
Splatná daň z príjmov	x	0	0	x	0	
Odložená daň z príjmov	x	0	0	x	187	0,01
Celková daň z príjmov	x	0	0	x	0	0

K. Informácie o údajoch na podsúvahových účtoch

V roku 2013 neevidovala žiadne skutočnosti a hospodárske operácie, ktoré sa neúčtujú v účtovných knihách a ktorých znalosť je podstatná na posúdenie majetkoprávnej situácie účtovnej jednotky a jej ekonomických zdrojov, ktoré je možno využiť.

Spoločnosť má v nájme motorové vozidlá formou operatívneho prenájmu, ročný nájom vo výške 7000 €.

M. Informácie o príjmoch a výhodách členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov

V priebehu roka 2013 neboli členom štatutárnych orgánov spoločnosti, ani spoločníkovi vyplácané žiadne odmeny za výkon funkcie, neboli poskytnuté žiadne úvery, ani iné peňažné, či nepeňažné plnenia a zvýhodnenia.

O. Informácie o skutočnostiach, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka

Účtovná jednotka po 31.12.2013 neevidovala žiadne skutočnosti, ktoré by mali významný vplyv na verné zobrazenie majetkoprávnej situácie účtovnej jednotky a jej ekonomických zdrojov a ktoré neboli zohľadnené v účtovnej závierke. Všetky hospodárske operácie, ktoré vecne a časovo súviseli s obdobím roka 2013 boli zúčtované do tohto obdobia.

P. Informácie o zmenách vlastného imania

Tabuľka č. 1

Položka vlastného imania a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku ÚO b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav na konci ÚO f
Základné imanie	1327852	10172148			11500000
Zmena ZI	6422500		6422500		0
Ostatné kapitálové fondy	3749541		3749541		0
Zákonný rezervný fond	56				56
Nerozdelený zisk minulých rokov	406		406		0
Neuhrazená strata minulých rokov	-4967140			-1678060	-6645200
Výsledok hospodárenia bežného ÚO	-1678060	-841752		1678060	-841752
Spolu	4855154	9330396	10172447	0	4013104

Tabuľka č. 2

Položka vlastného imania a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku ÚO b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav na konci ÚO f
Základné imanie	1327852				1327852
Zmena ZI		6422500			6422500
Ostatné kapitálové fondy	3749541				3749541
Zákonný rezervný fond	56				56
Nerozdelený zisk minulých rokov	406				406
Neuhrazená strata minulých rokov	-3565965			-1401175	-4967140
Výsledok hospodárenia bežného ÚO	-1401175	-1678061		1401175	-1678061
Spolu	110715	4744439	0	0	4855154

Základné imanie v roku 2013 bolo navýšené na hodnotu 11 500 000 €.

V apríli 2013 bolo zapísané v obchodnom registri navýšenie základného imania o 6 422 500 € na hodnotu 7 750 352 €, o ktorom rozhodlo valné zhromaždenie v decembri 2012.

Valné zhromaždenie spoločnosti, konané v auguste 2013, schválilo navýšenie základného imania spoločnosti o 3 749 648 €, na celkovú výšku 11 500 000 €. Navýšené základné imanie v plnej výške splatené (započítaním ostatných kapitálových fondov) a zapísané v obchodnom registri v septembri 2013.

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2013 – straty vo výške 841 752 € rozhodne valné zhromaždenie. Návrh štatutárneho orgánu valnému zhromaždeniu je takýto :

- preúčtovanie na neuhrazenú stratu minulých rokov

Prehľad peňažných tokov pri použití nepriamej metódy

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce ÚO
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	-841752	-1490908
A. 1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-), (súčet A. 1. 1. až A. 1. 13.)	1306695	2032603
A. 1. 1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	561664	794960
A. 1. 4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)		
A. 1. 6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	113	57690
A. 1. 8.	Úroky účtované do nákladov (+)	747613	1184383
A. 1. 9.	Úroky účtované do výnosov (-)		-1
A. 1. 11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)	204	166
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 (+/-)	-2899	-4595
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.)	-98222	-445161
A. 2. 1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	-7790	31108
A. 2. 2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	-82033	-477891
A. 2. 3.	Zmena stavu zásob (-/+)	-8399	1622
	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.)	36721	96534
A. 3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)		1
A. 4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	-661618	-841284
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 6.)	-294897	-744749
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 9.)	-294897	-744749
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B. 2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-9942	-21500
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 19.)	-9942	-21500
	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C. 1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C. 1. 1. až C. 1. 8.)	107	
C. 1. 1.	Príjmy z upísaných akcií	107	
C. 2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti (súčet C. 2. 1. až C. 2. 9.)	360721	699969
C. 2. 4.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-)	-196400	-2038800
C. 2. 5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)	557121	2738769
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až C. 9.)	360828	699969
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňaž. prostriedkov (+/-), (súčet A + B + C)	55989	-66280
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	-190398	-123952
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	-134409	-190232
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	-204	-166
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	-134613	-190398